

# 广州白云山制药股份有限公司 2009 年第三季度季度报告全文

## § 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 公司第三季度财务报告未经会计师事务所审计。

1.3 公司董事长谢彬先生、董事总经理陈矛先生、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

	2009.9.30	2008.12.31	增减幅度	
总资产	2,858,429,357.20	2,814,309,427.45	1.57%	
归属于上市公司股东的所有者权益	866,722,038.89	804,974,766.55	7.67%	
股本（股）	469,053,689.00	469,053,689.00	0.00%	
归属于上市公司股东的每股净资产	1.85	1.72	7.56%	
	2009 年 7-9 月	比上年同期增减	2009 年 1-9 月	比上年同期增减
营业总收入	675,263,394.14	15.77%	2,046,151,280.81	1.48%
归属于上市公司股东的净利润	11,023,633.95	209.61%	66,635,025.55	2.48%
经营活动产生的现金流量净额	-	-	190,063,323.97	364.96%
每股经营活动产生的现金流量净额	-	-	0.41	355.56%
基本每股收益	0.0235	209.21%	0.1421	2.53%
稀释每股收益	0.0235	209.21%	0.1421	2.53%
净资产收益率	1.27%	上升 0.80 个百分点	7.69%	下降 0.43 个百分点
扣除非经常性损益后的净资产收益率	-0.76%	下降 1.17 个百分点	5.74%	下降 2.30 个百分点

单位：（人民币）元

非经常性损益项目	年初至报告期末金额
非流动资产处置损益	22,441,386.44
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	373,006.61
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-462,053.57
所得税影响额	-5,682,641.17
少数股东权益影响额	245,119.27
合计	16,914,817.58

## 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

报告期末股东总数（户）	72,470	
前十名无限售条件流通股股东持股情况		
股东名称（全称）	期末持有无限售条件流通股的数量	种类
广州医药集团有限公司	166,900,000	人民币普通股
赵旭光	9,490,000	人民币普通股
景顺长城精选蓝筹股票型证券投资基金	3,302,359	人民币普通股
中信红利精选股票型证券投资基金	2,999,931	人民币普通股
黄武忠	2,718,090	人民币普通股
申银万国 2 号策略增强集合资产管理计划	2,600,000	人民币普通股
翼虎成长（第一期）证券投资集合资金信托	2,400,000	人民币普通股
陈惠芳	2,173,326	人民币普通股
全国社保基金一零二组合	1,500,000	人民币普通股
景顺长城资源垄断股票型证券投资基金（L O F）	1,475,240	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

- 1、货币资金 23729.97 万元，比年初增幅 46.05%。原因是报告期内下属企业货款回收较年初增加；
- 2、应收票据 32948.75 万元，比年初增幅 47.86%。原因是报告期内下属企业因销售商品收到的银行承兑汇票较年初增加；
- 3、预付款项 2364.61 万元，比年初增幅 81.75%。原因是报告期内预付货款较年初增加；
- 4、应收股利 0.49 万元，比年初减幅 99.91%。原因是报告期内收到合营公司广州白云山和记黄埔中药有限公司分配的现金股利；
- 5、可供出售金融资产 44.09 万元，比年初增幅 90.04%。原因是报告期末控股子公司持有交通银行股票的公允价值高于期初帐面余额；
- 6、应付票据 2435.36 万元，比年初减幅 44.91%。原因是报告期内下属企业因购买材料开出的银行承兑汇票较年初减少；
- 7、应付职工薪酬 3080.43 万元，比年初增幅 205.61%。原因是报告期内预提的职工奖励金较年初增加；
- 8、应付股利 469.22 万元，比年初减幅 33.22%。原因是报告期内应付股利较年初减少。
- 9、预计负债 2985.31 万元，比年初增幅 32.35%。原因是报告期内确认的预计负债较年初增加；
- 10、未分配利润 20755.17 万元，比年初增加 47.29%。原因是报告期内公司实现盈利，留存于企业未分配利润相应增加；
- 11、资产减值损失 374.52 万元，上年同期-21.30 万元，同比增加 395.82 万元。原因是报告期计提资产减值准备较上年增加；
- 12、营业外收入 2819.75 万元，同比增幅 525.89%。主要原因是报告期确认沙涌整治工程征用本公司土地房产（芳村区）补偿收入 2578 万元；
- 13、营业外支出 601.60 万元，同比增幅 54.67%。原因是报告期非流动资产处置较上年同期增加；
- 14、少数股东损益 869.03 万元，同比增幅 51.08%。主要原因是报告期内公司实现盈利，按权益分配的少数股东损益增加；
- 15、经营活动产生的现金流量净额 19006.33 万元，同比增幅 364.96%。原因是购买商品、接受劳务收到的现金较上年同期增加，而购买商品、接受劳务支付的现金较上年同期减少；
- 16、投资活动产生的现金流量净额 1392.06 万元，同比减幅 64.57%。原因是报告期虽收到沙河涌整治工程征用本公司土地（白云区）补偿款 2338.74 万元，但上年同期广药集团因终止出让广州药业股份而将相关转让费用 4328 万元退回本公司，该等因素导致报告期投资活动产生的现金流量净额同比减少 2537.38 万元；
- 17、筹资活动产生的现金流量净额-12915.98 万元。原因是偿还了银行借款 7710 万元和偿付利息 5205.98 万元。

### 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

本公司控股股东广州医药集团有限公司（“广药集团”）于 2008 年 9 月 22 日增持白云山 A 1,000,000 股，占本公司总股本的 0.21%，并计划从该次增持之日起 1 2 个月内，继续增持的数量与该次已增持部分合计所占比例不超过本公司总股本的 2%，且承诺在增持计划实施期间及法定期限内不减持持有的本公司股份。至 2009 年 9 月 21 日广药集团增持本公司股份的承诺期限已届满，广药集团共通过二级市场买入的方式增持本公司股份 1,000,000 股，占本公司总股本的 0.21%。截至 2009 年 9 月 30 日，广药集团共持有本公司股份 166,900,000 股，占本公司总股本的 35.58%。详见本公司 2009 年 9 月 24 日刊登于《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网的编号 2009-018 号公告。

### 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

### 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

### 3.5 其他需说明的重大事项

公司不存在向控股股东或其关联方提供资金、违反规定程序对外提供担保的情况。

#### 3.5.1 报告期接待调研、沟通、采访等活动情况表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2009 年 09 月 01 日	公司	实地调研	平安证券廖万国	公司上半年经营情况及发展前景沟通
2009 年 09 月 08 日	公司	实地调研	万联证券李权兵	公司上半年经营情况及发展前景沟通
2009 年 09 月 10 日	公司	实地调研	海通证券顾欣,国信证券邹小山、陈勇	公司上半年经营情况及发展前景沟通
2009 年 09 月 16 日	公司	实地调研	南方基金杜冬松	公司上半年经营情况及发展前景沟通

### 3.6 衍生品投资情况

适用  不适用

#### 3.6.1 报告期末衍生品投资的持仓情况

适用  不适用

## § 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

2009 年 09 月 30 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	237,299,706.02	108,421,073.66	162,475,608.03	70,698,555.15
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据	329,487,482.68	256,349,394.25	222,837,899.40	169,457,920.64
应收账款	250,690,705.10	177,428,945.33	274,726,790.78	184,184,335.15
预付款项	23,646,104.74	13,851,009.32	13,010,135.65	4,252,184.62
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	4,894.00	28,890,381.74	5,215,059.00	44,100,546.74
其他应收款	93,748,144.72	115,006,931.80	133,026,743.32	160,198,629.89
买入返售金融资产				
存货	416,032,657.06	261,325,073.46	476,103,738.21	318,795,601.58
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产	735,871.99	535,233.71	569,298.65	373,656.63
流动资产合计	1,351,645,566.31	961,808,043.27	1,287,965,273.04	952,061,430.40
非流动资产：				
发放贷款及垫款				
可供出售金融资产	440,949.40		231,975.60	
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资	219,185,279.37	393,886,580.66	198,614,913.51	373,316,214.80
投资性房地产	331,071,444.49	306,492,543.49	331,221,375.01	306,642,474.01
固定资产	703,161,641.97	401,546,525.17	728,364,129.63	407,398,923.05
在建工程	15,664,879.84	7,228,976.67	21,851,776.38	12,103,524.01
工程物资	15,449.56	15,449.56		
固定资产清理	191,806.59	393.00		
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产	207,258,209.48	194,097,191.28	215,795,006.02	202,005,161.76
开发支出	4,494,760.64	3,694,760.64	4,460,000.00	3,660,000.00
商誉				
长期待摊费用	2,638,858.28	2,411,904.21	3,072,551.14	3,072,551.14
递延所得税资产	22,660,511.27	15,632,256.91	22,732,427.12	15,632,256.91
其他非流动资产				
非流动资产合计	1,506,783,790.89	1,325,006,581.59	1,526,344,154.41	1,323,831,105.68
资产总计	2,858,429,357.20	2,286,814,624.86	2,814,309,427.45	2,275,892,536.08
流动负债：				
短期借款	1,236,000,000.00	1,132,000,000.00	1,313,100,000.00	1,162,100,000.00
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	24,353,565.52		44,210,750.33	7,000,000.00
应付账款	273,603,765.71	149,399,406.58	231,218,026.81	130,524,253.45
预收款项	80,890,990.52	35,455,909.28	91,174,285.84	68,293,089.93
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	30,804,259.85	27,064,050.18	10,079,550.39	8,522,955.48
应交税费	16,451,156.58	11,050,043.21	13,660,582.43	13,476,387.23
应付利息	1,663,959.28	1,663,959.28	1,756,073.55	1,756,073.57
应付股利	4,692,163.70	89.30	7,025,875.70	1,543,200.51
其他应付款	53,522,449.45	51,922,337.48	68,464,504.38	61,547,376.33
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				
其他流动负债	34,653,937.16	27,161,553.18	7,933,559.87	7,201,751.59
流动负债合计	1,756,636,247.77	1,435,717,348.49	1,788,623,209.30	1,461,965,088.09
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			0.00	0.00
预计负债	29,853,131.19	15,800,191.19	22,555,695.87	6,962,755.87
递延所得税负债	101,329,910.33	98,177,282.61	101,329,910.33	98,177,282.61
其他非流动负债	27,757,574.12	19,313,560.21	25,926,240.73	18,156,017.92
非流动负债合计	178,803,180.61	141,093,258.40	169,674,411.90	131,098,280.79
负债合计	1,935,439,428.38	1,576,810,606.89	1,958,297,621.20	1,593,063,368.88
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	101,592,594.01	83,639,982.25	106,480,347.21	88,736,709.25
减：库存股				
专项储备				
盈余公积	88,524,010.98	48,613,378.51	88,524,010.99	48,613,378.51
一般风险准备				
未分配利润	207,551,744.90	108,696,968.21	140,916,719.35	76,425,390.44
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	866,722,038.89	710,004,017.97	804,974,766.55	682,829,167.20
少数股东权益	56,267,889.93		51,037,039.70	0.00
所有者权益合计	922,989,928.82	710,004,017.97	856,011,806.25	682,829,167.20
负债和所有者权益总计	2,858,429,357.20	2,286,814,624.86	2,814,309,427.45	2,275,892,536.08

## 4.2 本报告期利润表

编制单位：广州白云山制药股份有限公司

2009 年 7-9 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	675,263,394.14	426,268,163.07	583,262,342.74	371,877,851.38
其中：营业收入	675,263,394.14	426,268,163.07	583,262,342.74	371,877,851.38
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	688,889,208.66	463,115,111.12	586,970,070.46	373,854,493.43
其中：营业成本	434,680,330.05	283,215,867.13	402,990,724.50	254,288,405.17
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	5,593,441.64	3,620,935.66	4,410,987.24	3,355,192.64
销售费用	133,817,068.25	93,988,992.99	85,234,364.88	56,156,982.85
管理费用	93,775,053.12	62,332,522.35	70,935,098.15	39,345,148.05
财务费用	16,624,263.63	15,053,584.16	24,027,161.58	21,131,856.07
资产减值损失	4,399,051.97	4,903,208.83	-628,265.89	-423,091.35
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）	5,995,197.91	9,582,962.91	7,438,487.61	9,772,865.28
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	5,976,790.75	5,976,790.75	5,179,065.97	5,179,065.97
汇兑收益（损失以“-”号填列）				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-7,630,616.61	-27,263,985.14	3,730,759.89	7,796,223.23
加：营业外收入	27,036,984.12	26,922,907.50	728,312.22	355,629.23
减：营业外支出	3,857,336.02	2,243,966.00	819,340.80	430,952.46
其中：非流动资产处置损失	3,481,622.16	2,137,747.96	77,234.23	6,997.91
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	15,549,031.49	-2,585,043.64	3,639,731.31	7,720,900.00
减：所得税费用	1,308,700.33	-2,896,307.10	-1,358,883.57	-846,852.58
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	14,240,331.16	311,263.46	4,998,614.88	8,567,752.58
归属于母公司所有者的净利润	11,023,633.95	311,263.46	3,560,533.80	8,567,752.58
少数股东损益	3,216,697.21		1,438,081.08	

六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.0235	0.0007	0.0076	0.0183
（二）稀释每股收益	0.0235	0.0007	0.0076	0.0183
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	14,240,331.16	311,263.46	4,998,614.88	8,567,752.58
归属于母公司所有者的综合收益总额	11,023,633.95	311,263.46	3,560,533.80	8,567,752.58
归属于少数股东的综合收益总额	3,216,697.21		1,438,081.08	

### 4.3 年初到报告期末利润表

编制单位：广州白云山制药股份有限公司

2009 年 1-9 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	2,046,151,280.81	1,327,260,224.74	2,016,237,180.08	1,314,878,610.46
其中：营业收入	2,046,151,280.81	1,327,260,224.74	2,016,237,180.08	1,314,878,610.46
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	2,006,745,718.47	1,346,559,479.01	1,954,912,174.11	1,289,212,631.34
其中：营业成本	1,333,083,140.06	885,968,355.53	1,345,053,124.68	886,585,995.34
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	18,979,343.21	12,884,900.03	17,067,285.66	10,924,654.57
销售费用	351,457,726.94	240,261,823.56	300,045,715.62	199,654,815.53
管理费用	248,623,722.79	158,666,610.81	223,291,619.58	134,534,836.62
财务费用	50,856,573.90	44,890,464.81	69,667,415.41	57,262,477.48
资产减值损失	3,745,211.57	3,887,324.27	-212,986.84	249,851.80
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）	25,593,667.02	29,176,538.02	23,972,215.69	19,832,070.66
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	25,570,365.86	25,570,365.86	21,047,056.76	21,047,056.76
汇兑收益（损失以“-”号填列）				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	64,999,229.36	9,877,283.75	85,297,221.66	45,498,049.78

加：营业外收入	28,197,459.54	27,619,460.67	4,505,245.45	2,501,221.45
减：营业外支出	6,015,951.66	2,777,839.51	3,889,631.30	1,046,830.86
其中：非流动资产处置损失	4,282,846.21	2,137,747.96	268,688.37	6,997.91
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	87,180,737.24	34,718,904.91	85,912,835.81	46,952,440.37
减：所得税费用	11,855,461.48	2,447,327.14	15,135,370.56	6,585,231.31
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	75,325,275.76	32,271,577.77	70,777,465.25	40,367,209.06
归属于母公司所有者的净利润	66,635,025.55	32,271,577.77	65,025,380.73	40,367,209.06
少数股东损益	8,690,250.21		5,752,084.52	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.1421	0.0688	0.1386	0.0861
（二）稀释每股收益	0.1421	0.0688	0.1386	0.0861
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	75,325,275.76	32,271,577.77	70,777,465.25	40,367,209.06
归属于母公司所有者的综合收益总额	66,635,025.55	32,271,577.77	65,025,380.73	40,367,209.06
归属于少数股东的综合收益总额	8,690,250.21		5,752,084.52	

#### 4.4 年初到报告期末现金流量表

编制单位：广州白云山制药股份有限公司

2009 年 1-9 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	2,172,452,689.67	1,251,979,390.59	2,121,781,938.75	1,319,097,333.24
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	80,785,727.47	87,896,021.57	56,675,277.15	48,632,459.69
经营活动现金流入小计	2,253,238,417.14	1,339,875,412.16	2,178,457,215.90	1,367,729,792.93
购买商品、接受劳务支付的现金	1,183,415,466.19	695,611,636.42	1,299,924,305.80	877,435,592.69
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	299,466,819.93	196,706,319.53	289,929,478.11	180,335,667.51
支付的各项税费	219,120,113.85	140,254,768.40	214,612,211.49	127,421,406.44
支付其他与经营活动有关的现金	361,172,693.20	208,758,680.00	333,114,134.26	188,582,843.73
经营活动现金流出小计	2,063,175,093.17	1,241,331,404.35	2,137,580,129.66	1,373,775,510.37
经营活动产生的现金流量净额	190,063,323.97	98,544,007.81	40,877,086.24	-6,045,717.44
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
取得投资收益收到的现金	10,216,337.16	13,816,337.16	15,483,605.46	30,183,605.46
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	27,558,127.75	23,387,421.75	419,886.75	
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	37,774,464.91	37,203,758.91	59,183,492.21	73,463,605.46
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	22,353,889.54	12,925,388.89	19,889,054.87	13,201,175.21
投资支付的现金	1,500,000.00	1,500,000.00		
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		9,631,701.49		
投资活动现金流出小计	23,853,889.54	24,057,090.38	19,889,054.87	13,201,175.21
投资活动产生的现金流量净额	13,920,575.37	13,146,668.53	39,294,437.34	60,262,430.25
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	1,949,000,000.00	1,721,000,000.00	1,295,200,000.00	1,174,200,000.00
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金				1,919,553.97
筹资活动现金流入小计	1,949,000,000.00	1,721,000,000.00	1,295,200,000.00	1,176,119,553.97
偿还债务支付的现金	2,026,100,000.00	1,751,100,000.00	1,234,160,000.00	1,042,160,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	52,059,801.35	43,805,784.41	79,041,012.40	63,944,900.57
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		62,373.42		58,000,000.00
筹资活动现金流出小计	2,078,159,801.35	1,794,968,157.83	1,313,201,012.40	1,164,104,900.57
筹资活动产生的现金流量净额	-129,159,801.35	-73,968,157.83	-18,001,012.40	12,014,653.40
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	74,824,097.99	37,722,518.51	62,170,511.18	66,231,366.21
加：期初现金及现金等价物余额	162,475,608.03	70,698,555.15	168,249,444.62	73,618,979.79
六、期末现金及现金等价物余额	237,299,706.02	108,421,073.66	230,419,955.80	139,850,346.00

#### 4.5 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

2009 年 10 月 23 日