

## 广州白云山制药股份有限公司 2005 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：保证本季度报告中财务报告的真实、完整。

1.4 本季度报告已经本公司第四届董事会 2004 年度第三次临时会议审议通过，杨家绪副董事长因出差在外未能参加会议。

### §2 上市公司基本情况简介

#### 2.1 基本情况简介

股票简称	白云山 A
股票代码	000522
	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	cheny@gzbys.com

#### 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	2,725,922,226.61	2,669,124,067.18	2.13
股东权益(不含少数股东权益)	666,605,167.97	641,326,847.63	3.94
每股净资产	1.78	1.71	4.09
调整后的每股净资产	1.72	1.63	5.52
	报告期	年初至报告期末	本报告期比上年同期增减(%)

经营活动产生的现金流量净额	34,708,759.11	34,708,759.11	-37.55
每股收益	0.06	0.06	50.00
净资产收益率(%)	3.54	3.54	增加 1.15 个百分点
扣除非经常性损益后的净资产收益率(%)	3.62	3.62	增加 1.19 个百分点
非经常性损益项目	金额		
营业外收入	-179,551.42		
营业外支出	714,424.52		
合计	534,873.10		

## 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	2005年1—3月		2004年1—3月	
	合并	母公司	合并	母公司
一、主营业务收入	786,546,320.46	409,470,501.13	681,050,234.06	331,975,571.78
减：主营业务成本	476,136,910.06	257,425,191.65	404,426,427.46	208,723,192.87
加：主营业务税金及附加	6,989,749.08	3,443,431.99	6,358,645.19	2,915,063.94
二、主营业务利润(亏损以“-”号填列)	303,419,661.32	148,601,877.49	270,265,161.41	120,337,314.97
加：其他业务利润(亏损以“-”号填列)	3,089,855.60	433,926.88	2,791,810.58	571,035.12
减：营业费用	110,228,082.94	65,540,724.13	104,300,097.49	54,599,654.44
管理费用	127,629,077.88	61,106,948.39	112,781,806.37	44,958,810.17
财务费用	17,652,376.66	12,733,043.35	16,730,743.33	12,148,024.23
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	50,999,979.44	9,655,088.50	39,244,324.80	9,201,861.25
加：投资收益(损失以“-”号填列)	-9,318,470.61	17,342,927.39	-9,411,739.62	9,185,410.12
补贴收入	-	-	-	-
营业外收入	179,551.42	-63,795.10	200,401.28	83,173.49
减：营业外支出	714,424.52	298,285.72	439,704.44	461,746.54
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	41,146,635.73	26,635,935.07	29,593,282.02	18,008,698.32
减：所得税	15,147,324.04	3,066,692.53	12,894,096.13	2,904,027.28
减：少数股东损益	2,430,069.15	-	1,594,514.85	-
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	23,569,242.54	23,569,242.54	15,104,671.04	15,104,671.04

## 2.3 报告期末股东总人数

报告期末股东总数	53366
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 R H 股或其它）
赵旭光	6,050,000	A
郭银牛	790,800	A
张毅	566,730	A
潘海鯨	557,913	A
万勇	440,000	A
陈佩芳	418,500	A
方树辉	399,293	A
周开洪	383,500	A
赵伟	362,302	A
刘桂满	350,000	A

### §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，加大企业内部资源整合和产品结构调整的力度，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，控制成本，提高资金运作效率和费用控制水平，公司生产经营水平得到了一定的增长。

报告期内，公司实现主营业务收入 78,654.63 万元，利润总额 4,114.66 万元净利润 2,356.92 万元。

##### 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（元）	主营业务成本（元）	毛利率（%）
制药业	786,546,320.46	476,136,910.06	39.46
合计	786,546,320.46	476,136,910.06	39.46
其中关联交易	70,471,874.72	43,110,827.32	38.83

##### 3.1.2 公司经营的季节性或周期性特征

适用          不适用

##### 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

关联交易类别	按产品进一步划分	关联人	05 年度预计交易金额 (万元)	报告期内实际交易金额 (万元)	占预计年度交易的比例
采购原材料	西药原料药	广州药业股份有限公司下属子公司	9500	1927.2	20.29%
	中药原料药		9000	1018.6	11.32%
	包装材料		400	49.7	12.43%
	原辅材料		6000	840.5	14.01%
销售产品	西成药		23000	3169.8	13.78%
	中成药		11000	3773.6	34.31%
	药品包装材料		200	34.0	17.00%
	药用辅料		120	69.8	58.17%

报告期内，本公司与广州药业股份有限公司下属子公司之间日常关联交易的定价原则是市场定价，交易价格与非关联方相同，结算方式是现金和转帐方式。报告期内日常关联交易与预计的 05 年度日常关联交易情况不存在重大差异。

至本报告日，本公司尚未与广州药业股份有限公司就 05 年度日常关联交易情况签署框架性协议。

### 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

### 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    五年四月二十二日

## 资产负债表(一)

编制单位：广州白云山制药股份有限公司

2005年3月31日

单位：人民币元

资产	期初数		期末数	
	母公司	合并	母公司	合并
流动资产				
货币资金	46,669,134.35	193,640,719.06	36,965,905.79	176,504,717.31
短期投资	-	-	-	-
应收票据	23,737,670.94	27,965,060.94	62,025,627.41	76,239,786.41
应收股利	14,880,886.54	-	8,880,886.54	-
应收利息	-	-	-	-
应收帐款	106,699,253.75	223,908,278.96	119,459,335.12	297,009,920.21
其他应收款	84,786,531.43	89,863,571.78	91,015,596.41	102,066,790.39
预付帐款	16,404,753.94	20,900,784.08	14,616,058.48	18,100,856.21
应收补贴款	-	-	-	-
存货	213,115,090.19	404,914,131.13	200,082,251.17	359,013,831.51
待摊费用	2,204,696.44	4,529,533.44	695,466.05	1,969,003.72
一年内到期的债权投资	-	-	-	-
其他流动资产	-	-	79,796.89	85,300.91
流动资产合计	508,498,017.58	965,722,079.39	533,820,923.86	1,030,990,206.67
长期投资				
长期股权投资	773,745,234.22	321,694,885.85	791,089,733.59	312,376,415.23
长期债权投资	-	-	-	-
长期投资合计	773,745,234.22	321,694,885.85	791,089,733.59	312,376,415.23
其中：股权投资差额	-	260,853,678.79	-	251,535,208.18
固定资产				
固定资产原值	609,730,377.54	1,479,897,079.40	605,767,201.45	1,479,981,127.84
减：累计折旧	180,851,705.76	504,435,035.97	188,531,169.75	522,419,099.26
固定资产净值	428,878,671.78	975,462,043.43	417,236,031.70	957,562,028.58
减：固定资产减值准备	194,541.33	2,683,936.32	194,541.33	2,399,619.14
固定资产净额	428,684,130.45	972,778,107.11	417,041,490.37	955,162,409.44
工程物资	-	-	-	-
在建工程	39,082,124.11	103,940,499.71	51,427,951.88	126,216,229.76
固定资产清理	-	-	-	-
固定资产合计	467,766,254.56	1,076,718,606.82	468,469,442.25	1,081,378,639.20
无形资产及其他资产				
无形资产	270,369,876.83	302,067,980.61	267,852,709.13	298,487,634.45
长期待摊费用	2,920,514.51	2,920,514.51	2,689,331.06	2,689,331.06
其他长期资产	-	-	-	-
无形资产及其他资产合计	273,290,391.34	304,988,495.12	270,542,040.19	301,176,965.51
递延税项				
递延税款借项	-	-	-	-
资产总计	2,023,299,897.70	2,669,124,067.18	2,063,922,139.89	2,725,922,226.61

法定代表人：夏泽民

主管会计工作的负责人：齐兆基

会计机构负责人：黄智玲

## 资产负债表(二)

编制单位：广州白云山制药股份有限公司

2005年3月31日

单位：人民币元

负债及所有者权益	期初数		期末数	
	母公司	合并	母公司	合并数
流动负债				
短期借款	891,680,000.00	1,202,670,000.00	891,680,000.00	1,223,670,000.00
应付票据	-	2,170,662.79	-	2,170,662.79
应付帐款	150,614,632.14	268,336,226.53	151,752,964.44	263,882,106.52
预收帐款	55,143,932.44	60,713,736.48	32,496,867.43	38,083,175.78
应付工资	12,789,959.99	25,322,274.78	12,481,655.36	30,180,727.29
应付福利费	9,101,729.61	22,335,265.58	8,384,504.95	20,231,385.76
未交税金	14,783,688.73	36,645,551.63	31,894,345.48	56,808,074.09
未付利润	1,260,020.08	9,718,562.01	1,260,020.08	10,718,562.00
其他未交款	448,788.21	1,314,522.40	877,217.69	1,301,075.70
其他应付款	119,452,639.54	95,790,483.95	137,047,918.76	113,475,175.87
预提费用	7,946,119.92	9,141,134.60	9,317,601.28	26,906,258.84
一年内到期的长期负债	-	11,000,000.00	-	7,000,000.00
其他流动负债	6,313,650.55	6,313,650.55	6,313,650.55	6,313,650.55
流动负债合计	1,269,535,161.21	1,751,472,071.30	1,283,506,746.02	1,800,740,855.19
长期负债				
长期借款	83,000,000.00	185,000,000.00	83,000,000.00	164,000,000.00
应付债券	-	-	-	-
其他长期应付款	29,437,888.86	53,492,543.24	30,810,225.90	54,313,501.28
长期负债合计	112,437,888.86	238,492,543.24	113,810,225.90	218,313,501.28
递延税款				
递延税款贷项				
负债合计	1,381,973,050.07	1,989,964,614.54	1,397,316,971.92	2,019,054,356.47
少数股东权益	-	37,832,605.01	-	40,262,702.17
所有者权益				
股本	374,344,355.00	374,344,355.00	374,344,355.00	374,344,355.00
资本公积	156,936,224.98	156,936,224.98	158,645,302.78	158,645,302.78
盈余公积	38,239,066.52	38,239,066.52	38,239,066.52	38,239,066.52
其中：法定公益金	28,469,945.14	28,469,945.14	28,469,945.14	28,469,945.14
储备基金	-	-	-	-
企业发展基金	-	-	-	-
未分配利润	71,807,201.13	71,807,201.13	95,376,443.67	95,376,443.67
外币报表折算差额				
所有者权益合计	641,326,847.63	641,326,847.63	666,605,167.97	666,605,167.97
负债及股东权益合计	2,023,299,897.70	2,669,124,067.18	2,063,922,139.89	2,725,922,226.61

法定代表人：夏泽民

主管会计工作的负责人：齐兆基

会计机构负责人：黄智玲

## 现金流量表(一)

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	行次	母公司	合 并
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金	1	406,914,664.82	751,540,195.20
收到的税费返还	3	6,191,013.75	6,834,811.87
收到的其他与经营活动有关的现金	8	24,464,105.05	29,083,485.77
现金流入小计	9	437,569,783.62	787,458,492.84
购买商品、接受劳务支付的现金	10	288,372,571.63	450,843,577.37
支付给职工以及为职工支付的现金	12	54,782,408.16	100,318,492.45
支付的各项税费	13	34,595,006.19	86,085,153.09
支付的其他与经营活动有关的现金	18	53,545,974.28	115,502,510.82
现金流出小计	20	431,295,960.26	752,749,733.73
经营活动产生的现金流量净额	21	6,273,823.36	34,708,759.11
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资所收到的现金	22	-	-
取得投资收益所收到的现金	23	6,000,000.00	-
处置固定、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额	25	4,000.00	59,470.00
收到的其他与投资活动有关的现金	28	-	-
现金流入小计	29	6,004,000.00	59,470.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	30	8,211,242.63	28,156,983.98
投资所支付的现金	31	-	-
支付的其他与投资活动有关的现金	35	-	-
现金流出小计	36	8,211,242.63	28,156,983.98
投资活动产生的现金流量净额	37	-2,207,242.63	-28,097,513.98
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资所收到的现金	38	-	-
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金	39	-	-
取得借款所收到的现金	40	255,100,000.00	383,470,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金	43	-	62,704.64
现金流入小计	44	255,100,000.00	383,532,704.64
偿还债务所支付的现金	45	255,100,000.00	387,470,000.00
分配股利、利润和偿付利息所支付的现金	46	11,981,757.09	18,020,309.42
其中：子公司支付少数股东的股利	47	-	-
支付的其他与筹资活动有关的现金	51	1,788,052.20	1,789,642.10
其中：子公司依法减资支付给少数股东的现金	52	-	-
现金流出小计	53	268,869,809.29	407,279,951.52
筹资活动产生的现金流量净额	54	-13,769,809.29	-23,747,246.88
四、汇率变动对现金的影响额	55	-	-
五、现金及现金等价物净增加额	56	-9,703,228.56	-17,136,001.75

法定代表人：夏泽民

主管会计工作的负责人：齐兆基

会计机构负责人：黄智玲

## 现金流量表(二)

编制单位：广州白云山制药股份有限公司

单位：人民币元

补充资料：	行次	母公司	合 并
1. 将净利润调节为经营活动的现金流量：			
净利润	57	23,569,242.54	23,569,242.54
加：少数股东损益	58		2,430,069.15
计提的资产减值准备	59	993,001.36	4,354,736.55
固定资产折旧	60	8,411,885.26	18,793,267.41
无形资产摊销	61	4,257,338.70	4,525,557.16
长期待摊费用摊销	62	231,183.45	637,562.45
待摊费用减少(减：增加)	63	1,509,230.39	2,560,529.72
预提费用增加(减：减少)	64	1,371,481.36	17,765,124.24
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减：收益)	65	105,879.00	118,873.09
固定资产报废损失	66		3,730.06
财务费用	67	12,733,043.35	17,652,376.66
投资损失(减：收益)	68	-17,342,927.39	9,318,470.61
递延税款贷项(减：借项)	69		-
存货的减少(减：增加)	70	13,032,839.02	45,900,299.62
经营性应收项目的减少(减：增加)	71	-38,447,556.56	-104,927,557.19
经营性应付项目的增加(减：减少)	72	-4,995,175.77	-5,596,054.59
其 他	73	844,358.65	-2,397,468.37
经营活动产生的现金流量净额	75	6,273,823.36	34,708,759.11
2. 不涉及现金收支的投资和筹资活动：			
债务转为资本	76		
一年内到期的可转换公司债券	77		
融资租入固定资产	78		
3. 现金及现金等价物净增加情况			
现金的期末余额	79	36,965,905.79	176,504,717.31
减：现金的期初余额	80	46,669,134.35	193,640,719.06
加：现金等价物的期末余额	81		
减：现金等价物的期初余额	82		
现金及现金等价物净增加额	83	-9,703,228.56	-17,136,001.75

法定代表人：夏泽民

主管会计工作的负责人：齐兆基

会计机构负责人：黄智玲

## 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	2005年1—3月		2004年1—3月	
	母公司	合并数	母公司	合并数
一、主营业务收入	409,470,501.13	786,546,320.46	331,975,571.78	681,050,234.06
减：主营业务成本	257,425,191.65	476,136,910.06	208,723,192.87	404,426,427.46
主营业务税金及附加	3,443,431.99	6,989,749.08	2,915,063.94	6,358,645.19
二、主营业务利润	148,601,877.49	303,419,661.32	120,337,314.97	270,265,161.41
其他业务利润	433,926.88	3,089,855.60	571,035.12	2,791,810.58
营业费用	65,540,724.13	110,228,082.94	54,599,654.44	104,300,097.49
管理费用	61,106,948.39	127,629,077.88	44,958,810.17	112,781,806.37
财务费用	12,733,043.35	17,652,376.66	12,148,024.23	16,730,743.33
三、营业利润	9,655,088.50	50,999,979.44	9,201,861.25	39,244,324.80
加：投资收益	17,342,927.39	-9,318,470.61	9,185,410.12	-9,411,739.62
补贴收入	-	-	-	-
营业外收入	-63,795.10	179,551.42	83,173.49	200,401.28
减：营业外支出	298,285.72	714,424.52	461,746.54	439,704.44
四、利润总额	26,635,935.07	41,146,635.73	18,008,698.32	29,593,282.02
减：所得税	3,066,692.53	15,147,324.04	2,904,027.28	12,894,096.13
少数股东本期收益	-	2,430,069.15	-	1,594,514.85
五、净利润	23,569,242.54	23,569,242.54	15,104,671.04	15,104,671.04

法定代表人：夏泽民

主管会计工作的负责人：齐兆基

会计机构负责人：黄智玲