

**昆明制药集团股份有限公司**

**2009 年第三季度报告**

# 目录

§ 1 重要提示.....	2
§ 2 公司基本情况.....	2
§ 3 重要事项.....	3

## § 1 重要提示

1.1 本公司董事会、监事会及其董事、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。

1.2 公司全体董事出席董事会会议。

1.3 公司第三季度财务报告未经审计。

1.4 公司负责人董事长兼总裁何勤先生、主管会计工作负责人董少瑜及会计机构负责人（会计主管人员）刘辉声明：保证本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

币种：人民币

	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(元)	1,220,322,930.67	1,156,988,212.87	5.47
所有者权益(或股东权益)(元)	647,457,784.16	606,567,507.84	6.74
归属于上市公司股东的每股净资产(元)	2.06	1.93	6.74
	年初至报告期期末 (1-9月)		比上年同期增减(%)
经营活动产生的现金流量净额(元)	51,332,250.54		47
每股经营活动产生的现金流量净额(元)	0.16		45.45
	报告期 (7-9月)	年初至报告期期末 (1-9月)	本报告期比上年同期增减(%)
归属于上市公司股东的净利润(元)	20,939,800.34	40,890,276.32	404.42
基本每股收益(元)	0.07	0.13	438.46
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元)	0.07	0.12	438.46
稀释每股收益(元)	0.07	0.13	438.46
全面摊薄净资产收益率(%)	3.23	6.32	增加 2.53 个百分点
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率(%)	3.29	5.87	增加 2.59 个百分点

## 扣除非经常性损益项目和金额

非经常性损益项目	年初至报告期期末金额 (1-9月) (元)
非流动资产处置损益	401,123.55
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	2,693,000.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-305,233.58
少数股东权益影响额	-418,333.50
所得税影响额	513,859.79
合计	2,884,416.26

## 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)		31,955
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	股份种类
华方医药科技有限公司	76,474,897	人民币普通股
云南省国有资产经营有限责任公司	38,804,947	人民币普通股
云南红塔集团有限公司	29,991,365	人民币普通股
中国银行—华夏大盘精选证券投资基金	7,999,975	人民币普通股
云南新兴投资有限公司	4,669,600	人民币普通股
中国银行股份有限公司—华夏策略精选灵活配置混合型证券投资基金	3,005,186	人民币普通股
中国银行股份有限公司—嘉实回报灵活配置混合型证券投资基金	3,000,000	人民币普通股
周中东	1,772,452	人民币普通股
王恒	1,190,000	人民币普通股
云南省投资控股集团有限公司	1,172,000	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

- 1、应收票据增加是因公司收入增加所致。
- 2、预付款项增加是因公司子公司医药商业公司预付货款增加。
- 3、在建工程增加是因公司技术质量大楼进行改造, 投入改造资金所致。
- 4、开发支出增加是因增加研发投入和公司药物研究院改造投入资金所致。
- 5、应付票据增加是因公司为提高资金使用效率, 增加了票据的使用量。

- 6、长期借款增加是因公司本期新建项目，增加项目贷款。
  - 7、未分配利润增加是因公司本期净利润大幅增加所致。
  - 8、财务费用减少是因贷款减少和贷款利率下降所致。
  - 9、资产减值损失增加是因公司按照应收账款的账龄进行坏账计提，因账龄延长，导致资产减值的计提增加。
  - 10、投资收益减少是因上年同期子公司有国债处置收入，本期没有此项。
  - 11、营业利润增加是因公司收入增加，而成本费用得到有效控制，财务费用大幅下降所致。
  - 12、营业外收入增加是因公司本期获得政府补贴收入及获得贷款贴息所致。
  - 13、营业外支出减少是因上年同期子公司被相关部门罚款，本期没有此项。
  - 14、利润总额、所得税费用、净利润、归属于母公司所有者的净利润和少数股东损益增加均因公司本期销售收入增加，成本费用得到有效控制，盈利能力提高。
  - 15、收到的税费返还减少是因本期无税费返还。
  - 16、收到其他与经营活动有关的现金和支付其他与经营活动有关的现金增加是因集团公司加强预算管理，为降低资金使用成本，统筹集团内部资金，提高整个集团的资金使用效率，在集团内进行合理的资金配置。
  - 17、经营活动产生的现金流量净额增加是因销售商品收到的现金增加。
  - 18、处置子公司及其他营业单位收到的现金净额减少是因本期无子公司及其他营业单位处置事项。
  - 19、购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金增加是因本期购买机械设备、计算机及软件所致。
  - 20、分配股利、利润或偿付利息支付的现金减少是因本期利率下降和借款减少所致。
  - 21、汇率变动对现金的影响额减少是因上年同期汇率变动较大，本期相对稳定。
- 3.2 重大事项进展情况及其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

### 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

因公司全面加强各项管理工作，努力实现营销突破，营销模式改革逐步推进；加大产品推广力度，显现出良好的效果，大产品战略初见成效，公司特色产品市场销售获得较大增长；全面推进 ERP 管理，成本费用得到有效控制，公司整体盈利能力获得提升，经公司财务部门初步测算，预计公司 2009 年度净利润与去年同比增长 50%-100%。

### 3.5 报告期内现金分红政策的执行情况

公司严格按公司章程及相关法规的规定执行现金分红政策，本报告期未进行现金分红。

昆明制药集团股份有限公司  
法定代表人:何勤  
2009 年 10 月 15 日

# 资 产 负 债 表

会企01表

编制单位：昆明制药集团股份有限公司

2009年9月30日

金额单位：人民币元

资 产	合 并		母 公 司	
	期末数	年初数	期末数	年初数
<b>流动资产：</b>				
货币资金	127,885,857.87	136,071,098.09	72,477,113.37	72,263,177.43
交易性金融资产				
应收票据	84,301,307.45	55,560,447.43	60,187,141.60	34,381,881.14
应收账款	251,445,061.04	220,143,874.06	69,410,161.26	79,237,749.99
预付款项	41,267,023.90	25,307,907.66	15,844,833.27	25,746,402.56
应收利息				
应收股利				
其他应收款	41,759,543.32	49,162,189.18	13,567,000.43	25,056,455.43
存货	238,243,926.11	228,724,424.39	103,985,447.14	111,011,611.34
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
<b>流动资产合计</b>	<b>784,902,719.69</b>	<b>714,969,940.81</b>	<b>335,471,697.07</b>	<b>347,697,277.89</b>
<b>非流动资产：</b>				
可供出售金融资产	126,420.00	126,420.00		
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资	3,015,000.00	3,015,000.00	235,532,735.69	235,532,735.69
投资性房地产				
固定资产	293,942,099.26	309,976,847.77	164,129,767.63	175,479,394.81
在建工程	5,893,707.79	3,356,596.56	5,746,575.79	2,782,114.56
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	18,430,711.04	18,735,037.89	4,222,829.92	4,289,284.23
开发支出	19,171,550.02	13,149,695.57	18,360,738.77	12,464,884.32
商誉	66,096,046.19	66,096,046.19		
长期待摊费用	109,891.15	168,713.61		
递延所得税资产	28,634,785.53	27,393,914.47	18,311,597.59	17,070,726.53
其他非流动资产				
<b>非流动资产合计</b>	<b>435,420,210.98</b>	<b>442,018,272.06</b>	<b>446,304,245.39</b>	<b>447,619,140.14</b>
<b>资产总计</b>	<b>1,220,322,930.67</b>	<b>1,156,988,212.87</b>	<b>781,775,942.46</b>	<b>795,316,418.03</b>

单位负责人：

单位主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

# 资产负债表(续)

会企01表

编制单位：昆明制药集团股份有限公司

2009年9月30日

金额单位：人民币元

负债及股东权益	合 并		母 公 司	
	期末数	年初数	期末数	年初数
<b>流动负债：</b>				
短期借款	136,000,000.00	194,000,000.00	50,000,000.00	110,000,000.00
交易性金融负债				
应付票据	66,056,904.79	48,121,645.48	38,763,707.59	25,152,447.02
应付账款	157,959,607.66	123,427,360.21	38,632,996.39	30,526,027.79
预收款项	26,791,662.65	26,139,010.54	11,415,315.68	23,434,301.98
应付职工薪酬	9,672,941.42	11,113,525.23	3,371,028.65	3,303,255.79
应交税费	24,510,096.34	29,903,210.91	15,240,991.26	16,893,900.33
应付利息	29,400.00			
应付股利				
其他应付款	39,856,424.06	30,927,184.33	17,617,977.64	25,084,360.73
一年内到期的非流动负债				
其他流动负债	8,868,742.89	8,852,874.55	8,852,874.55	8,852,874.55
<b>流动负债合计</b>	<b>469,745,779.81</b>	<b>472,484,811.25</b>	<b>183,894,891.76</b>	<b>243,247,168.19</b>
<b>非流动负债：</b>				
长期借款	34,000,000.00	14,000,000.00	20,000,000.00	
应付债券				
长期应付款				
专项应付款				
预计负债				
递延所得税负债				
其他非流动负债				
<b>非流动负债合计</b>	<b>34,000,000.00</b>	<b>14,000,000.00</b>	<b>20,000,000.00</b>	<b>0.00</b>
<b>负 债 合 计</b>	<b>503,745,779.81</b>	<b>486,484,811.25</b>	<b>203,894,891.76</b>	<b>243,247,168.19</b>
<b>股东权益：</b>				
股本	314,176,000.00	314,176,000.00	314,176,000.00	314,176,000.00
资本公积	198,967,847.85	198,967,847.85	198,522,403.22	198,522,403.22
减：库存股				
盈余公积	46,282,541.93	46,282,541.93	46,282,541.93	46,282,541.93
一般风险准备				
未分配利润	88,031,394.38	47,141,118.06	18,900,105.55	-6,911,695.31
外币报表折算差额				
<b>归属于母公司所有者权益合计</b>	<b>647,457,784.16</b>	<b>606,567,507.84</b>	<b>577,881,050.70</b>	<b>552,069,249.84</b>
少数股东权益	69,119,366.70	63,935,893.78		
<b>股东权益合计</b>	<b>716,577,150.86</b>	<b>670,503,401.62</b>	<b>577,881,050.70</b>	<b>552,069,249.84</b>
<b>负债及股东权益合计</b>	<b>1,220,322,930.67</b>	<b>1,156,988,212.87</b>	<b>781,775,942.46</b>	<b>795,316,418.03</b>

单位负责人：

单位主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

# 利 润 表

会企02表

编制单位：昆明制药集团股份有限公司

2009年1-9月

金额单位：人民币元

项 目	合 并		母 公 司	
	本期金额	上期金额	本期金额	上期金额
一、营业收入	1,035,991,018.53	945,979,327.80	312,788,447.67	293,810,793.41
减：营业成本	684,009,497.50	627,628,952.21	154,322,066.24	138,513,893.08
营业税金及附加	5,185,426.20	4,907,838.47	3,203,113.36	3,152,487.74
销售费用	214,386,448.46	201,937,865.67	87,378,125.42	93,376,829.61
管理费用	62,433,349.05	62,477,302.60	29,723,902.09	30,769,994.04
财务费用	8,370,753.68	15,303,569.56	4,125,257.01	8,863,425.02
资产减值损失	11,642,315.74	5,936,989.42	6,833,568.20	3,665,398.90
加：公允价值变动收益				
投资收益		2,048,630.00		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益				
二、营业利润	49,963,227.90	29,835,439.87	27,202,415.35	15,468,765.02
加：营业外收入	3,437,608.20	818,608.39	1,195,171.24	465,425.97
减：营业外支出	648,718.23	2,645,877.76	17,980.19	1,827,290.35
其中：非流动资产处置损失				
三、利润总额	52,752,117.87	28,008,170.50	28,379,606.40	14,106,900.64
减：所得税费用	6,677,928.37	3,362,316.68	2,567,805.54	1,308,560.62
四、净利润	46,074,189.50	24,645,853.82	25,811,800.86	12,798,340.02
归属于母公司所有者的净利润	40,890,276.32	21,866,733.35	25,811,800.86	12,798,340.02
少数股东损益	5,183,913.18	2,779,120.47		
五、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.1302	0.0696		
（二）稀释每股收益	0.1302	0.0696		

单位负责人：

单位主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

# 现金流量表

会企03表

编制单位：昆明制药集团股份有限公司

2009年1-9月

金额单位：人民币元

报 表 项 目	合 并		母 公 司	
	本期金额	上期金额	本期金额	上期金额
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	905,716,698.16	818,682,436.19	304,165,824.36	273,667,352.25
收到的税费返还		1,211,998.34		1,185,165.01
收到其他与经营活动有关的现金	224,998,704.13	42,706,655.69	124,968,945.66	129,786,150.13
<b>现金流入小计</b>	<b>1,130,715,402.29</b>	<b>862,601,090.22</b>	<b>429,134,770.02</b>	<b>404,638,667.39</b>
购买商品、接受劳务支付的现金	418,989,820.50	349,055,249.15	96,757,693.87	101,173,910.93
支付给职工以及为职工支付的现金	99,409,901.03	85,968,606.65	42,630,933.34	33,874,692.74
支付的各项税费	90,131,211.14	84,352,346.16	40,501,577.20	43,110,171.09
支付其他与经营活动有关的现金	470,852,219.08	v v	196,357,987.68	187,439,593.10
<b>现金流出小计</b>	<b>1,079,383,151.75</b>	<b>827,681,578.22</b>	<b>376,248,192.09</b>	<b>365,598,367.86</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>51,332,250.54</b>	<b>34,919,512.00</b>	<b>52,886,577.93</b>	<b>39,040,299.53</b>
二、投资活动产生的现金流量				
收回投资收到的现金		452,600.00		
取得投资收益收到的现金				
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	409,123.55	315,200.00		294,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-389,928.45		35,048,808.52
收到其他与投资活动有关的现金	36,754.96		36,754.96	
<b>现金流入小计</b>	<b>445,878.51</b>	<b>377,871.55</b>	<b>36,754.96</b>	<b>35,342,808.52</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	14,331,316.26	9,106,848.05	9,264,866.95	3,723,628.83
投资支付的现金				46,000,000.00
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	144,150.00	134,400.00	144,150.00	134,400.00
<b>现金流出小计</b>	<b>14,475,466.26</b>	<b>9,241,248.05</b>	<b>9,409,016.95</b>	<b>49,858,028.83</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-14,029,587.75</b>	<b>-8,863,376.50</b>	<b>-9,372,261.99</b>	<b>-14,515,220.31</b>
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	189,000,000.00	242,000,000.00	80,000,000.00	160,000,000.00
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金	1,000,000.00		1,000,000.00	
<b>现金流入小计</b>	<b>190,000,000.00</b>	<b>242,000,000.00</b>	<b>81,000,000.00</b>	<b>160,000,000.00</b>
偿还债务支付的现金	227,000,000.00	213,600,000.00	120,000,000.00	126,600,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	8,487,922.14	13,353,216.82	4,300,380.00	6,967,752.08
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		50,030.20		
<b>现金流出小计</b>	<b>235,487,922.14</b>	<b>227,003,247.02</b>	<b>124,300,380.00</b>	<b>133,567,752.08</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-45,487,922.14</b>	<b>14,996,752.98</b>	<b>-43,300,380.00</b>	<b>26,432,247.92</b>
四、汇率变动对现金的影响额	19.13	-7,683.18		
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	<b>-8,185,240.22</b>	<b>41,045,205.30</b>	<b>213,935.94</b>	<b>50,957,327.14</b>
加：期初现金及现金等价物余额	136,071,098.09	107,334,152.01	72,263,177.43	51,485,669.34
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	<b>127,885,857.87</b>	<b>148,379,357.31</b>	<b>72,477,113.37</b>	<b>102,442,996.48</b>

单位负责人：

单位主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

# 利 润 表

会企02表

编制单位：昆明制药集团股份有限公司

2009年7-9月

金额单位：人民币元

项 目	合 并		母 公 司	
	本期金额	上期金额	本期金额	上期金额
一、营业收入	379,914,517.06	298,215,189.73	114,638,642.71	79,447,884.51
减：营业成本	246,544,310.63	207,341,919.24	53,535,272.78	37,691,364.78
营业税金及附加	1,549,603.79	1,114,788.23	856,215.78	576,937.93
销售费用	76,969,579.19	55,344,152.10	30,798,521.49	21,378,143.09
管理费用	22,397,793.99	21,618,488.39	11,532,337.45	11,974,081.84
财务费用	2,410,118.60	5,008,379.65	1,006,132.93	3,142,519.21
资产减值损失	4,119,500.00	970,722.16	3,500,000.00	970,722.16
加：公允价值变动收益				
投资收益				
其中：对联营企业和合营企业的投资收益				
二、营业利润	25,923,610.86	6,816,739.96	13,410,162.28	3,714,115.50
加：营业外收入	80,243.41	3,699.77	-3,871.50	260.97
减：营业外支出	242,206.77	1,746,143.59	17,980.19	1,678,128.31
其中：非流动资产处置损失				
三、利润总额	25,761,647.50	5,074,296.14	13,388,310.59	2,036,248.16
减：所得税费用	2,877,162.19	247,304.02	786,670.86	-169,582.55
四、净利润	22,884,485.31	4,826,992.12	12,601,639.73	2,205,830.71
归属于母公司所有者的净利润	20,939,800.34	4,151,260.29	12,601,639.73	2,205,830.71
少数股东损益	1,944,684.97	675,731.83		
五、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.0666	0.0132		
（二）稀释每股收益	0.0666	0.0132		

单位负责人：

单位主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：