

广西梧州中恒集团股份有限公司

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
§ 4 附录	6

§ 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 公司负责人许淑清、主管会计工作负责人李建国及会计机构负责人（会计主管人员）欧阳践声明：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)	1,355,900,320.57	1,048,282,618.71	29.34
所有者权益(或股东权益)(元)	517,015,460.15	445,237,219.39	16.12
归属于上市公司股东的每股净资产(元)	1.98	2.05	-3.41
	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)	-131,465,044.01		-512.56
每股经营活动产生的现金流量净额(元)	-0.50		-433.33
	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)	24,160,756.29	75,039,951.99	1,088.10
基本每股收益(元)	0.093	0.288	945.45
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元)	—	0.236	—
稀释每股收益(元)	0.093	0.288	945.45
全面摊薄净资产收益率(%)	4.67	14.51	增加 5.26 个百分点
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率(%)	2.75	12.00	增加 3.95 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	-2,888,997.35
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	-15,768,495.86
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	5,327,687.11
所得税影响额	332,248.62
合计	-12,997,557.48

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)	22,000	
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
中国银行—华夏大盘精选证券投资基金	8,463,407	人民币普通股
中国工商银行—广发策略优选混合型证券投资基金	8,170,456	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	7,181,642	人民币普通股
中国工商银行—广发聚富开放式证券投资基金	6,353,977	人民币普通股
长江证券股份有限公司	6,250,407	人民币普通股
中国建设银行—上投摩根双息平衡混合型证券投资基金	5,538,463	人民币普通股
中国民生银行股份有限公司—华商领先企业混合型证券投资基金	5,400,000	人民币普通股
交通银行—华夏蓝筹核心混合型证券投资基金 (LOF)	5,217,553	人民币普通股
中国建设银行股份有限公司—华商盛世成长股票型证券投资基金	4,297,168	人民币普通股
中国光大银行股份有限公司—摩根士丹利华鑫资源优选混合型证券投资基金	4,008,816	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、预付账款期末较期初增加 116.34%，主要为预付恒祥豪苑项目工程款以及预付制药新生产基地二期项目工程款和设备款增加所致。

2、其他应收款期末较期初增加 530.56%，主要为支付公司项目配套资金所致。

3、在建工程期末较期初增加 4100.62%，主要为公司投资建设制药新生产基地二期项目所致。

- 4、开发支出期末较期初增加 30.34%，主要为新药研发项目的开发支出增加所致。
- 5、短期借款期末较期初增加 31.52%，主要为制药生产流动资金借款增加所致。
- 6、预收账款期末较期初减少 47.48%，主要为结转升龙秀湾及恒祥二期房地产项目预收房款所致。
- 7、应交税费期末较期初减少 1554.21%，，主要为预缴恒祥豪苑房地产项目税款以及制药原材料未抵扣进项税增加所致。
- 8、其他应付款期末较期初增加 51.49%，主要为收到往来款项以及药品经销保证金增加所致。
- 9、长期借款期末较期初增加 540%，主要为制药新生产基地二期项目借款及恒祥豪苑房地产项目借款增加所致。
- 10、专项应付款较期初减少 30.98%，主要为制药公司从原生产基地搬迁至新制药基地，冲销已收到的部分搬迁补偿所致。
- 11、营业成本比去年同期减少 59.13%，主要是报告期内毛利率较高的药品销售额增加、而毛利率较低的房地产项目销售减少，导致综合销售成本减少所致。
- 12、营业税金及附加比去年同期减少 69.78%，主要是报告期内房地产项目销售减少所致。
- 13、管理费用比去年同期增加 58.28%，主要是报告期内制药生产搬迁至新基地后办公费用、折旧、税费等费用上升，以及员工薪酬增加等所致。
- 14、营业外收入同比增加 1535.28%，主要是由于报告期内税收超额奖励以及财政补贴收入增加所致。
- 15、营业外支出同比减少 51.05%，主要是由于报告期内药品捐赠减少所致。
- 16、利润总额同比增加 2093.83%，主要是报告期内毛利率较高的药品销售额占总销售额的比重增大使营业利润增加以及税收超额奖励和财政补贴收入增加所致。
- 17、经营活动产生的现金流量净额比去年同期减少 512.56%，主要是由于预付恒祥豪苑工程款所致。
- 18、投资活动产生的现金流量净额同比负增长 548.37%，主要是由于预付制药新生产基地二期项目工程款和设备款增加所致。
- 19、筹资活动产生的现金流量净额比去年同期增加 3433.49%，主要是由于为保证公司投资项目顺利开展，增加借款所致。

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

公司第一大股东梧州鸳鸯江大桥有限公司承诺:按其所持有中恒集团股份数量支付股改对价,且其所持的非流通股股份自获得上市流通权之日起,三十六个月内不通过上海证券交易所挂牌出售。此后十二个月内,若通过上海证券交易所挂牌交易出售股票,出售数量不超过股份公司总股本的 5%。若有违反承诺的卖出交易,卖出资金将划归上市公司所有。

公司股改方案已于 2006 年 12 月 18 日实施,公司第一大股东的承诺正在履行中。

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

广西梧州中恒集团股份有限公司

法定代表人:许淑清

2009 年 10 月 25 日

§ 4 附录

4.1

合并资产负债表

2009 年 9 月 30 日

编制单位：广西梧州中恒集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	期末余额	年初余额
流动资产：		
货币资金	96,504,235.77	93,896,686.48
交易性金融资产	300,000.00	
应收票据	8,413,526.04	21,253,674.57
应收账款	32,660,177.56	28,042,328.73
预付款项	237,616,052.64	109,835,548.92
应收股利		
其他应收款	181,006,727.32	28,705,867.59
存货	261,227,884.62	282,757,537.04
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	817,728,603.95	564,491,643.33
非流动资产：		
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	40,096,997.23	38,596,997.23
投资性房地产	24,056,168.87	24,437,494.85
固定资产	320,582,030.14	318,562,345.21
在建工程	45,471,725.61	1,082,500.00
工程物资		
固定资产清理		
无形资产	60,013,082.45	61,025,088.92
开发支出	39,524,019.28	30,322,727.45
商誉	800,000.00	800,000.00
长期待摊费用		
递延所得税资产	7,627,693.04	8,963,821.72
其他非流动资产		
非流动资产合计	538,171,716.62	483,790,975.38
资产总计	1,355,900,320.57	1,048,282,618.71
流动负债：		
短期借款	330,000,000.00	250,920,000.00
交易性金融负债		
应付票据		1,500,000.00
应付账款	37,998,114.89	41,774,884.27
预收款项	81,356,870.69	154,913,605.62
应付职工薪酬	26,130.97	327,535.24
应交税费	-18,011,735.50	-1,088,842.55
应付利息		
应付股利	1,559,450.30	1,559,450.30

其他应付款	70,805,979.17	46,739,496.85
一年内到期的非流动负债		40,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	503,734,810.52	536,646,129.73
非流动负债:		
长期借款	320,000,000.00	50,000,000.00
应付债券		
长期应付款	976,979.23	976,979.23
专项应付款	6,009,126.67	8,706,362.32
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	326,986,105.90	59,683,341.55
负债合计	830,720,916.42	596,329,471.28
股东权益:		
股本	260,936,882.00	217,447,402.00
资本公积	125,399,634.01	147,144,374.01
减:库存股		
盈余公积	51,191,841.95	42,918,053.93
一般风险准备		
未分配利润	79,487,102.19	37,727,389.45
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	517,015,460.15	445,237,219.39
少数股东权益	8,163,944.00	6,715,928.04
股东权益合计	525,179,404.15	451,953,147.43
负债和股东权益合计	1,355,900,320.57	1,048,282,618.71

公司法定代表人:许淑清

主管会计工作负责人:李建国

会计机构负责人:欧阳践

母公司资产负债表

2009 年 9 月 30 日

编制单位：广西梧州中恒集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	期末余额	年初余额
流动资产：		
货币资金	31,274,446.70	12,062,752.23
交易性金融资产	300,000.00	
应收票据		
应收账款	6,647,221.91	12,153,081.19
预付款项	110,116,387.97	79,220,808.30
应收股利		
其他应收款	212,801,759.66	56,156,723.71
存货	197,937,594.22	216,042,956.99
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	559,077,410.46	375,636,322.42
非流动资产：		
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	128,687,864.09	128,687,864.09
投资性房地产		
固定资产	6,890,689.99	8,169,035.54
在建工程		
工程物资		
固定资产清理		
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	6,228,260.35	6,414,252.14
其他非流动资产		
非流动资产合计	141,806,814.43	143,271,151.77
资产总计	700,884,224.89	518,907,474.19
流动负债：		
短期借款	20,000,000.00	20,000,000.00
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	26,297,256.25	13,267,282.81
预收款项	54,431,300.83	117,884,585.72
应付职工薪酬		210,254.53
应交税费	-10,655,419.47	-8,748,352.88
应付利息		
应付股利	1,487,877.30	1,487,877.30
其他应付款	92,724,436.38	74,629,053.08
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	184,285,451.29	218,730,700.56
非流动负债：		
长期借款	220,000,000.00	

递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	220,000,000.00	
负债合计	404,285,451.29	218,730,700.56
股东权益：		
股本	260,936,882.00	217,447,402.00
资本公积	122,366,674.67	144,111,414.67
减：库存股		
盈余公积	33,560,009.61	33,560,009.61
未分配利润	-120,264,792.68	-94,942,052.65
外币报表折算差额		
股东权益合计	296,598,773.60	300,176,773.63
负债和股东权益合计	700,884,224.89	518,907,474.19

公司法定代表人：许淑清

主管会计工作负责人：李建国

会计机构负责人：欧阳践

4.2

合并利润表

编制单位：广西梧州中恒集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	本期金额 (7-9月)	上期金额 (7-9月)	年初至报告期末 金额(1-9月)	上年年初至报告 期末金额(1-9月)
一、营业总收入	120,398,780.89	162,164,337.94	483,228,319.30	411,934,540.71
其中：营业收入	120,398,780.89	162,164,337.94	483,228,319.30	411,934,540.71
利息收入				
二、营业总成本	102,748,939.23	162,524,944.21	403,861,433.42	391,796,815.96
其中：营业成本	46,494,791.90	113,752,442.53	242,672,708.13	270,321,036.58
利息支出				
营业税金及附加	1,551,401.43	5,134,014.17	13,030,710.35	12,962,380.25
销售费用	28,817,548.70	26,003,463.55	76,463,128.44	65,981,650.87
管理费用	18,797,227.94	11,876,223.03	49,276,343.44	30,868,497.64
财务费用	7,089,969.26	5,758,800.93	19,808,385.58	15,049,385.96
资产减值损失	-2,000.00		2,610,157.48	-3,386,135.34
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）		5,866,985.88	25,000.00	5,917,127.65
其中：对联营企业和合营企业的投资收益				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	17,649,841.66	5,506,379.61	79,391,885.88	26,054,852.40
加：营业外收入	13,600,148.05	831,669.00	19,578,517.81	2,669,948.50
减：营业外支出	2,460,317.46	5,025,745.38	6,248,711.71	8,870,925.87
其中：非流动资产处置损失				868.91
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	28,789,672.25	1,312,303.23	92,721,691.98	19,853,875.03
减：所得税费用	4,239,638.72	3,592,892.09	16,336,637.41	5,479,052.72
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	24,550,033.53	-2,280,588.86	76,385,054.57	14,374,822.31
归属于母公司所有者的净利润	24,160,756.29	-2,445,172.21	75,039,951.99	12,800,875.47
少数股东损益	461,903.25	152,555.31	1,448,015.96	688,713.04
应分配合作方项目利润	-72,626.01	12,028.04	-102,913.38	885,233.80
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.093	-0.011	0.288	0.059
（二）稀释每股收益	0.093	-0.011	0.288	0.059

公司法定代表人：许淑清

主管会计工作负责人：李建国

会计机构负责人：欧阳践

母公司利润表

编制单位：广西梧州中恒集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	本期金额 (7-9月)	上期金额 (7-9月)	年初至报告期末 金额(1-9月)	上年年初至报告期末 金额(1-9月)
一、营业收入	4,857,061.75	69,959,523.77	124,774,255.98	160,336,217.07
减：营业成本	4,204,348.79	78,191,560.56	107,645,096.19	164,803,073.08
营业税金及附加	424,405.93	3,879,437.56	7,254,297.03	8,892,614.25
销售费用	1,370,729.37	1,098,305.72	2,299,212.14	2,098,944.00
管理费用	5,346,929.67	2,658,203.66	14,043,904.11	11,914,207.97
财务费用	1,791,462.76	-6,215.95	3,273,339.10	-40,379.74
资产减值损失			1,606,434.32	-3,489,277.00
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）		6,366,985.88		6,366,985.88
其中：对联营企业和合营企业的投资收益				
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-8,280,814.77	-9,494,781.90	-11,348,026.91	-17,475,979.61
加：营业外收入	8,554,248.05		12,077,994.01	6,000.00
减：营业外支出	341,304.80	942,277.12	963,177.49	2,386,094.94
其中：非流动资产处置损失				
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-67,871.52	-10,437,059.02	-233,210.39	-19,856,074.55
减：所得税费用			185,991.79	
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-67,871.52	-10,437,059.02	-419,202.18	-19,856,074.55
归属于母公司所有者的净利润	4,754.49	-10,449,087.06	-316,288.80	-20,741,308.35
应分配合作方项目利润	-72,626.01	12,028.04	-102,913.38	885,233.80

公司法定代表人：许淑清

主管会计工作负责人：李建国

会计机构负责人：欧阳践

4.3

合并现金流量表

2009 年 1—9 月

编制单位：广西梧州中恒集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	年初至报告期末金额 (1-9月)	上年年初至报告期末金 额(1-9月)
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	442,400,964.20	339,889,422.90
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	39,876,041.00	21,216,139.07
经营活动现金流入小计	482,277,005.20	361,105,561.97
购买商品、接受劳务支付的现金	308,282,703.98	211,286,259.62
支付给职工以及为职工支付的现金	39,703,039.28	35,170,284.80
支付的各项税费	94,548,436.99	45,662,616.05
支付其他与经营活动有关的现金	171,207,868.96	37,120,745.25
经营活动现金流出小计	613,742,049.21	329,239,905.72
经营活动产生的现金流量净额	-131,465,044.01	31,865,656.25
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		24,000,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,295,520.00	101,253.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		24,160,000.00
收到其他与投资活动有关的现金		20,000,000.00
投资活动现金流入小计	1,295,520.00	68,261,253.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	151,787,499.56	91,749,871.94
投资支付的现金	1,800,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	153,587,499.56	91,749,871.94
投资活动产生的现金流量净额	-152,291,979.56	-23,488,618.94
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	795,200,000.00	284,920,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	795,200,000.00	284,920,000.00
偿还债务支付的现金	486,120,000.00	255,921,777.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	22,715,427.14	20,893,924.71
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	508,835,427.14	276,815,701.71
筹资活动产生的现金流量净额	286,364,572.86	8,104,298.29
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	2,607,549.29	16,481,335.60
加：期初现金及现金等价物余额	93,896,686.48	54,601,008.30
六、期末现金及现金等价物余额	96,504,235.77	71,082,343.90

公司法定代表人：许淑清

主管会计工作负责人：李建国

会计机构负责人：欧阳践

母公司现金流量表

2009 年 1—9 月

编制单位：广西梧州中恒集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	年初至报告期末金额 (1-9 月)	上年年初至报告期末金 额 (1-9 月)
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	66,970,139.73	50,698,751.98
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	14,935,758.59	9,575,498.66
经营活动现金流入小计	81,905,898.32	60,274,250.64
购买商品、接受劳务支付的现金	107,275,628.11	74,711,249.49
支付给职工以及为职工支付的现金	7,872,366.23	6,304,515.57
支付的各项税费	12,398,349.58	5,623,692.72
支付其他与经营活动有关的现金	150,760,878.05	19,937,617.50
经营活动现金流出小计	278,307,221.97	106,577,075.28
经营活动产生的现金流量净额	-196,401,323.65	-46,302,824.64
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		24,000,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,152,720.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		24,160,000.00
收到其他与投资活动有关的现金		20,000,000.00
投资活动现金流入小计	1,152,720.00	68,160,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	533,321.00	51,094.00
投资支付的现金	300,000.00	
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		
投资活动现金流出小计	833,321.00	51,094.00
投资活动产生的现金流量净额	319,399.00	68,108,906.00
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	240,000,000.00	20,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	240,000,000.00	20,000,000.00
偿还债务支付的现金	20,000,000.00	20,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	4,706,380.88	1,150,559.94
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	24,706,380.88	21,150,559.94
筹资活动产生的现金流量净额	215,293,619.12	-1,150,559.94
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	19,211,694.47	20,655,521.42
加：期初现金及现金等价物余额	12,062,752.23	6,609,045.98
六、期末现金及现金等价物余额	31,274,446.70	27,264,567.40

公司法定代表人：许淑清

主管会计工作负责人：李建国

会计机构负责人：欧阳践