

山东沃华医药科技股份有限公司

Shandong Wohua Pharmaceutical Co., Ltd.



二 00 九年第三季度报告

§ 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 公司负责人赵丙贤先生、主管会计工作负责人田开吉先生及会计机构负责人(会计主管人员)王炯先生声明：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(元)	745,447,704.21	712,109,907.07	4.68%	
归属于上市公司股东的所有者权益(元)	670,989,061.98	637,877,325.06	5.19%	
股本(股)	163,980,000.00	81,990,000.00	100.00%	
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	4.09	7.78	-47.43%	
	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(元)	14,731,604.96	-69.73%	121,936,512.26	-12.48%
归属于上市公司股东的净利润(元)	-6,801,496.87	-365.40%	33,111,736.92	2.53%
经营活动产生的现金流量净额(元)	-	-	-10,634,414.49	-200.96%
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	-	-	-0.06	-146.15%
基本每股收益(元/股)注	-0.04	-300.00%	0.20	0.00%
稀释每股收益(元/股)注	-0.04	-300.00%	0.20	0.00%
净资产收益率(%)	-1.01%	-1.43%	4.93%	-0.31%
扣除非经常性损益后的净资产收益率(%)	-1.01%	-1.38%	4.94%	-0.37%

注：

根据公司 2008 年度股东大会决议，以公司 2008 年末总股本 8,199 万股为基数，每 10 股转增 10 股，共计转增 8,199 万股，转增后公司总股本增加至 16,398 万股。公司于 2009 年 7 月 2 日在《中国证券报》、《证券时报》、巨潮资讯网上刊登了《山东沃华医药科技股份有限公司 2008 年度资本公积金转增股本实施公告》：本次转增股本的股权登记日为 2009 年 7 月 9 日，除权日为 2009 年 7 月 10 日，新增可流通股份上市日为 2009 年 7 月 10 日。

考虑到 2008 年度资本公积金转增股本的影响，本报告期和上年同期每股收益的数据是将计算公式分母调整后进行的计算填报。

单位：(人民币)元

非经常性损益项目	年初至报告期末金额	附注
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-13,114.57	-
所得税影响额	1,967.19	-

合计	-11,147.38	-
----	------------	---

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）	31,817	
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
黄仙兰	3,519,716	人民币普通股
大连华星服装有限公司	1,200,000	人民币普通股
中国光大银行—国投瑞银创新动力股票型证券投资基金	1,149,314	人民币普通股
北京铭坤投资有限公司	1,051,930	人民币普通股
海通证券股份有限公司	1,000,000	人民币普通股
魏丽萍	746,018	人民币普通股
田学芝	685,460	人民币普通股
德诚恒业投资有限公司	607,601	人民币普通股
赵硕	475,826	人民币普通股
王驾宇	450,074	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

<p>1、股本：报告期末较年初增加 8,199 万元，主要原因是：根据公司 2008 年度股东大会决议，以公司 2008 年末总股本 8,199 万股为基数，每 10 股转增 10 股，共计转增 8,199 万股，转增后公司总股本增加至 16,398 万股。</p> <p>2、应收账款：报告期末较上年期末增加 3,750.06 万元，主要原因是：药品销售回款具有一定的周期性，年中各个月份应收账款余额会随销售收入的增加而有所增加，每到年末公司将加大货款催收力度，应收账款余额相应降低。</p> <p>3、其他应收款：报告期末比年初增加 1,555.34 万元，主要原因是：报告期内公司加大市场开发而投入的营销借款费用增加所致。</p> <p>4、营业收入：2009 年 7—9 月营业收入较去年同期下降 69.73%，主要原因是公司全资控股的山东沃华医药经营有限公司的销售收入减少所致。</p> <p>5、净利润：2009 年 7—9 月净利润较去年同期下降 365.40%，主要原因是报告期内公司加大营销费用投入，持续扩展营销网络，提高产品销售地域的覆盖率，加大医院和终端的开发力度所致。</p> <p>6、报告期内，经营活动产生的现金流量净额较上年同期减少 2,116.75 万元，主要原因：</p> <p>(1)报告期内应收账款有所增加，导致销售收到的现金比去年同期减少；</p> <p>(2)按照公司 2009 年医院开发目标，加大营销费用投入力度，持续扩展营销网络，提高产品销售地域的覆盖率；</p> <p>(3)营销队伍人数有较大增加，支付员工工资有所增加所致。</p>
--

3.2 重大事项进展情况及影响和解决方案的分析说明

<p>1.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；</p> <p>2.公司大股东及其一致行动人未提出或实施股份增持计划的情况；</p>

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

承诺事项	承诺内容	履行情况
股改承诺	无	无
股份限售承诺	无	无
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	无	无
重大资产重组时所作承诺	无	无
发行时所作承诺	北京中证万融投资集团有限公司为公司控股股东，2006年8月8日做出关于上市后限制股份转让的承诺：自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或委托他人管理持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。 作为公司董事的赵军、张戈、张法忠、田开吉分别就所持公司股份承诺：在任职期间每年转让的公司股份不超过所持公司股份的百分之二十五；离任后半年内不转让所持公司股份。	该事项仍在严格履行中
其他承诺（含追加承诺）	2008年7月22日北京中证万融投资集团有限公司自愿就持有的沃华医药股份流通事宜做出如下承诺：承诺将所持有的沃华医药股份自2010年1月24日解禁流通之日起延长锁定期两年至2012年1月23日，在2012年1月23日之前不减持所持有沃华医药的任何股份。	该事项仍在严格履行中

3.4 对 2009 年度经营业绩的预计

单位：（人民币）元

2009 年度预计的经营业绩	归属于母公司所有者的净利润比上年增减变动幅度小于 30%	
	公司预计 2009 年归属于母公司所有者的净利润比上年同期增长 0%-15%	
2008 年度经营业绩	2008 年度归属于母公司所有者的净利润：	53,638,155.98
业绩变动的原因说明	公司持续加大营销费用投入力度，扩展营销网络，截止 2009 年 9 月 30 日，公司产品覆盖的医院数量已达 5,520 家，较 2008 年底增加 1,720 家，增长幅度达到 45%。公司新增医院的实际销量暂时低于预期水平，公司努力提高营销管理水平，使之尽快适应公司快速增长的医院覆盖率，实现公司净利润与主营业务收入稳步增长。	

3.5 证券投资情况

□ 适用 √ 不适用

§ 4 附录

4.1 资产负债表

编制单位：山东沃华医药科技股份有限公司

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	329,463,530.27	327,526,241.23	347,210,436.51	338,326,489.32
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据	28,218,219.08	28,218,219.08	35,789,238.15	35,789,238.15
应收账款	99,137,374.74	47,479,009.35	61,636,748.00	33,870,244.52
预付款项	1,284,759.72	73,365.72	1,267,370.21	55,976.21
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				
其他应收款	34,027,035.41	80,942,159.93	18,473,674.77	41,268,418.65
买入返售金融资产				
存货	19,343,294.63	17,415,451.34	15,109,957.65	14,702,911.40
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	511,474,213.85	501,654,446.65	479,487,425.29	464,013,278.25
非流动资产：				
发放贷款及垫款				
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		54,750,000.00		51,900,000.00
投资性房地产	490,098.96	490,098.96	507,694.68	507,694.68
固定资产	174,099,409.67	165,508,790.37	177,544,385.37	174,739,233.49
在建工程	24,632,950.25	24,632,950.25	16,593,163.80	16,593,163.80
工程物资				
固定资产清理	-2,955,522.44	-2,966,450.41		
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产	33,614,351.67	33,461,951.67	34,509,762.73	34,333,962.73
开发支出				
商誉				
长期待摊费用				

递延所得税资产	4,092,202.25	3,372,777.87	3,467,475.20	2,748,050.82
其他非流动资产				
非流动资产合计	233,973,490.36	279,250,118.71	232,622,481.78	280,822,105.52
资产总计	745,447,704.21	780,904,565.36	712,109,907.07	744,835,383.77
流动负债：				
短期借款				
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	5,662,923.97	4,166,191.09		
应付账款	5,300,656.29	5,107,782.92	11,111,285.23	2,969,049.08
预收款项			2,621,420.23	2,320,799.83
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	2,427,170.82	2,381,935.87	3,504,178.46	3,403,504.10
应交税费	24,387,501.82	26,153,737.99	25,014,949.93	25,679,628.62
应付利息				
应付股利				
其他应付款	6,502,555.72	59,346,850.24	4,066,151.47	63,583,684.28
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	20,000,000.00		20,000,000.00	
其他流动负债	8,487,833.61	8,487,833.61	6,224,596.69	6,224,596.69
流动负债合计	72,768,642.23	105,644,331.72	72,542,582.01	104,181,262.60
非流动负债：				
长期借款				
应付债券				
长期应付款				
专项应付款	1,690,000.00	1,690,000.00	1,690,000.00	1,690,000.00
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	1,690,000.00	1,690,000.00	1,690,000.00	1,690,000.00
负债合计	74,458,642.23	107,334,331.72	74,232,582.01	105,871,262.60
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	163,980,000.00	163,980,000.00	81,990,000.00	81,990,000.00
资本公积	330,507,573.30	330,507,573.30	412,497,573.30	412,497,573.30
减：库存股				
专项储备				

盈余公积	20,498,471.66	20,498,471.66	20,498,471.66	20,498,471.66
一般风险准备				
未分配利润	156,003,017.02	158,584,188.68	122,891,280.10	123,978,076.21
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	670,989,061.98	673,570,233.64	637,877,325.06	638,964,121.17
少数股东权益				
所有者权益合计	670,989,061.98	673,570,233.64	637,877,325.06	638,964,121.17
负债和所有者权益总计	745,447,704.21	780,904,565.36	712,109,907.07	744,835,383.77

4.2 本报告期利润表

编制单位：山东沃华医药科技股份有限公司

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	14,731,604.96	14,472,521.99	48,661,702.43	23,750,575.80
其中：营业收入	14,731,604.96	14,472,521.99	48,661,702.43	23,750,575.80
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	22,392,245.66	20,379,557.29	46,169,354.54	21,014,526.73
其中：营业成本	4,598,531.35	4,932,025.98	29,869,491.81	5,338,502.01
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	283,770.61	283,660.61	153,408.50	153,078.50
销售费用	14,529,257.65	12,867,558.58	11,636,731.42	11,464,840.11
管理费用	4,058,487.69	3,396,195.25	2,719,784.91	2,267,235.49
财务费用	-1,098,142.52	-1,120,224.01	1,789,937.90	1,790,870.62
资产减值损失	20,340.88	20,340.88		
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）				
其中：对联营企业和合营企业的投资收益				
汇兑收益（损失以“-”号填列）				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-7,660,640.70	-5,907,035.30	2,492,347.89	2,736,049.07

加：营业外收入	1,500.00	1,500.00	300,227.00	300,227.00
减：营业外支出	2,307.60	2,307.60	180.00	180.00
其中：非流动资产处置损失				
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-7,661,448.30	-5,907,842.90	2,792,394.89	3,036,096.07
减：所得税费用	-859,951.43	-886,176.43	229,650.11	172,539.10
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-6,801,496.87	-5,021,666.47	2,562,744.78	2,863,556.97
归属于母公司所有者的净利润	-6,801,496.87		2,562,744.78	
少数股东损益				
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	-0.04	-0.03	0.02	0.02
（二）稀释每股收益	-0.04	-0.03	0.02	0.02
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	-6,801,496.87	-5,021,666.47	2,562,744.78	2,863,556.97
归属于母公司所有者的综合收益总额	-6,801,496.87	-5,021,666.47	2,562,744.78	2,863,556.97
归属于少数股东的综合收益总额				

4.3 年初到报告期末利润表

编制单位：山东沃华医药科技股份有限公司

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	121,936,512.26	118,682,791.69	139,316,339.25	107,359,595.41
其中：营业收入	121,936,512.26	118,682,791.69	139,316,339.25	107,359,595.41
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	82,626,024.74	77,956,603.62	100,758,470.58	68,361,508.44
其中：营业成本	22,959,660.64	23,162,349.54	50,863,550.95	19,269,552.17
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	1,921,901.04	1,921,241.04	1,678,365.55	1,534,979.64
销售费用	40,902,827.75	38,700,175.00	33,220,905.79	32,901,933.39
管理费用	10,324,592.52	8,705,440.16	7,753,660.83	6,996,811.48

财务费用	3,488,404.25	3,426,407.88	6,822,439.63	7,238,683.93
资产减值损失	3,028,638.54	2,040,990.00	419,547.83	419,547.83
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）				
其中：对联营企业和合营企业的投资收益				
汇兑收益（损失以“-”号填列）				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	39,310,487.52	40,726,188.07	38,557,868.67	38,998,086.97
加：营业外收入	23,612.43	23,612.43	309,227.00	309,227.00
减：营业外支出	36,727.00	36,727.00	847,625.41	847,625.41
其中：非流动资产处置损失				
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	39,297,372.95	40,713,073.50	38,019,470.26	38,459,688.56
减：所得税费用	6,185,636.03	6,106,961.03	5,725,463.48	5,648,953.28
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	33,111,736.92	34,606,112.47	32,294,006.78	32,810,735.28
归属于母公司所有者的净利润	33,111,736.92		32,294,006.78	
少数股东损益				
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.20	0.21	0.20	0.20
（二）稀释每股收益	0.20	0.21	0.20	0.20
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	33,111,736.92	34,606,112.47	32,294,006.78	32,810,735.28
归属于母公司所有者的综合收益总额	33,111,736.92	34,606,112.47	32,294,006.78	32,810,735.28
归属于少数股东的综合收益总额				

4.4 年初到报告期末现金流量表

编制单位：山东沃华医药科技股份有限公司

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	125,296,644.02	122,464,321.31	135,445,662.04	110,704,951.28
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	11,675,193.24	11,579,025.20	3,375,280.94	47,809,645.35
经营活动现金流入小计	136,971,837.26	134,043,346.51	138,820,942.98	158,514,596.63
购买商品、接受劳务支付的现金	40,144,808.50	30,064,013.53	41,942,759.80	18,146,375.60
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	15,898,610.43	15,407,341.45	11,837,744.57	11,607,876.28
支付的各项税费	26,608,241.10	26,386,987.55	20,883,134.50	18,486,147.84
支付其他与经营活动有关的现金	64,954,591.72	63,545,512.00	53,624,229.10	53,109,965.15
经营活动现金流出小计	147,606,251.75	135,403,854.53	128,287,867.97	101,350,364.87
经营活动产生的现金流量净额	-10,634,414.49	-1,360,508.02	10,533,075.01	57,164,231.76
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				
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2,990,220.62	2,990,220.62		
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	2,990,220.62	2,990,220.62		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	10,007,846.38	9,981,732.00	47,993,020.28	47,416,063.28
投资支付的现金		2,850,000.00		
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				
投资活动现金流出小计	10,007,846.38	12,831,732.00	47,993,020.28	47,416,063.28
投资活动产生的现金流量净额	-7,017,625.76	-9,841,511.38	-47,993,020.28	-47,416,063.28
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金			262,120,000.00	262,120,000.00
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			54,500,000.00	54,500,000.00
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金		12,289,810.04		
筹资活动现金流入小计		12,289,810.04	316,620,000.00	316,620,000.00
偿还债务支付的现金			69,500,000.00	69,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	94,865.99		21,429,555.86	21,429,555.86
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		11,888,038.73	521,999.40	521,999.40
筹资活动现金流出小计	94,865.99	11,888,038.73	91,451,555.26	91,451,555.26
筹资活动产生的现金流量净额	-94,865.99	401,771.31	225,168,444.74	225,168,444.74
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	-17,746,906.24	-10,800,248.09	187,708,499.47	234,916,613.22
加：期初现金及现金等价物余额	347,210,436.51	338,326,489.32	177,568,847.37	114,054,825.39
六、期末现金及现金等价物余额	329,463,530.27	327,526,241.23	365,277,346.84	348,971,438.61

4.5 审计报告

审计意见： 未经审计

山东沃华医药科技股份有限公司

董事长：赵丙贤

二〇〇九年十月二十三日