

广东太安堂药业股份有限公司 2010 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 公司负责人柯少彬、主管会计工作负责人唐志松及会计机构负责人(会计主管人员)凌力声明：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：元

	2010.9.30	2009.12.31	增减幅度(%)	
总资产(元)	969,238,225.81	325,562,034.22	197.71%	
归属于上市公司股东的所有者权益(元)	937,358,199.03	221,181,362.07	323.80%	
股本(股)	100,000,000.00	75,000,000.00	33.33%	
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	9.37	2.95	217.63%	
	2010年7-9月	比上年同期增减(%)	2010年1-9月	比上年同期增减(%)
营业总收入(元)	88,614,084.59	7.88%	215,914,063.58	9.76%
归属于上市公司股东的净利润(元)	19,890,569.34	8.22%	34,946,836.96	11.98%
经营活动产生的现金流量净额(元)	-	-	-12,584,938.23	-93.44%
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	-	-	-0.13	-44.44%
基本每股收益(元/股)	0.20	-20.00%	0.42	0.00%
稀释每股收益(元/股)	0.20	-20.00%	0.42	0.00%
加权平均净资产收益率(%)	2.14%	-7.56%	7.50%	-9.11%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	2.21%	-7.49%	7.34%	-8.93%

非经常性损益项目	年初至报告期末金额	附注
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	1,475,804.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-701,080.00	
所得税影响额	146,916.00	
合计	921,640.00	-

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）	10,151	
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
中国农业银行 - 景顺长城能源基建股票型证券投资基金	1,089,266	人民币普通股
国泰君安证券股份有限公司	814,550	人民币普通股
赵建平	500,000	人民币普通股
上海顾丰贸易有限公司	490,000	人民币普通股
杭州如山创业投资有限公司	460,000	人民币普通股
安徽国富产业投资基金管理有限公司	325,516	人民币普通股
上海畅泓贸易有限公司	300,800	人民币普通股
宁波科思机电有限公司	260,000	人民币普通股
王庆顺	250,000	人民币普通股
刘世强	175,216	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

一、资产负债表项目大幅变动情况与原因说明：

- 1、货币资金较期初增加 45568.08 万元、增长 725.43%，主要是首次公开发行股票募集资金所致。
- 2、应收账款较期初增加 2171.27 万元、增长 38.80%，主要是市场开拓以及销售增长所致。
- 3、预付款项较期初增加 11932.08 万元、增长 3358.27%，主要是公司竞拍购买位于汕头市月浦工业区的土地使用权及上盖物等相关资产的预付款所致。
- 4、存货较期初增加 3060.86 万元、增长 73.30%，主要是公司为应对生产经营和原材料价格上涨预期的需要，增加了原材料的储备所致。
- 5、固定资产较期初增加 4231.09 万元、增长 45.65%，主要是结转部分已竣工厂房所致。
- 6、在建工程较期初减少 2532.31 万元、下降 53.88%，主要是结转部分已竣工厂房所致。
- 7、工程物资较期初减少 38.62 万元、下降 100%，主要是结转固定资产所致。
- 8、短期借款较期初减少 4084.00 万元、下降 100%，主要是归还银行贷款所致。
- 9、其他应付款较期初减少 1.66 万元、下降 68.64%，主要是支付了部分应付款所致。
- 10、长期借款较期初减少 3211.00 万元、下降 100%，主要是为归还银行贷款所致。
- 11、股本较期初增加 2500.00 万元、增长 33.33%，主要是公司首次公开发行新股所致。
- 12、资本公积较期初增加 65623.00 万元、增长 2564.62%，主要是公司首次公开发行新股所致。

二、利润表项目大幅变动情况与原因说明：

- 1、资产减值损失本年 1-9 月较去年同期增加 170.68 万元、增长 80.67%，主要是因为应收账款增加计提准备所致。
- 2、营业外收入本年 1-9 月较去年同期增加 98.04 万元、增长 127.97%，主要是因为政府奖励补贴收入所致。

三、现金流量表项目大幅变动情况与原因说明：

- 1、收到的税费返还本年 1-9 月较去年同期增加 54.37 万元，增长 321.34%，主要是子公司上海金皮宝制药有限公司 2009 年度高新技术企业的所得税返还所致。
- 2、处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额本年 1-9 月较去年同期增加 4.25 万元，主要是收到处理报废车辆款所致。
- 3、收到的其他与投资活动有关的现金本年 1-9 月较去年同期减少 64.42 万元，下降 100%，主要是去年同期子公司上海金皮宝制药有限公司收到政府退还多收的耕地占用税所致。

- 4、购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金本年 1-9 月较去年同期增加 12578.35 万元，增长 694.45%，主要是支付公司竞拍购买的月浦土地等资产的购买款及支付募投资项目厂房建筑工程款、设备款等所致。
- 5、投资所支付的现金本年 1-9 月较去年同期减少 488.14 万元，下降 100%，主要是去年同期公司支付收购太安堂集团所持上海金皮宝制药有限公司的股权款所致。
- 6、吸收投资收到的现金本年 1-9 月较去年同期增加 70622.50 万元，主要是公司发行新股筹集的资金所致。
- 7、偿还债务支付的现金本年 1-9 月较去年同期增加 7756.50 万元，增长 204.74%，主要是偿还了所有的银行贷款所致。
- 8、支付的其他与筹资活动有关的现金本年 1-9 月较去年同期增加 1848.92 万元，主要是发行新股所支付的发行费用所致。
- 9、现金及现金等价物净增加额本年 1-9 月较去年同期增加 48071.11 万元，增长 1920.52%，主要是发行新股筹集的资金所致。
- 10、期末现金及现金等价物余额本年 1-9 月较去年同期增加 51503.90 万元，增长 14897.27%，主要是发行新股筹集的资金所致。

3.2 重大事项进展情况及影响和解决方案的分析说明

3.2.1 非标意见情况

适用 不适用

3.2.2 公司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

适用 不适用

3.2.3 日常经营重大合同的签署和履行情况

适用 不适用

3.2.4 其他

适用 不适用

经公司 2010 年第二次临时股东大会审议通过，公司使用超募资金人民币 6,549 万元偿还银行贷款及使用超募资金人民币 10,000 万元补充公司流动资金。

经公司 2010 年第三次临时股东大会审议通过，公司名称由“广东皮宝制药股份有限公司”更名为“广东太安堂药业股份有限公司”，并完成工商变更登记。

经公司 2010 年第三次临时股东大会审议通过，公司决定吸收合并全资子公司广东太安堂制药有限公司，本事项正在加紧办理中。

经公司 2010 年第四次临时股东大会审议通过，公司决定使用部分超募资金竞买土地使用权及上盖物等相关资产。

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	承诺人	承诺内容	履行情况
股改承诺	无	无	无
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	无	无	无
重大资产重组时所作承诺	无	无	无
发行时所作承诺	太安堂集团有限公司、柯少芳、广东金皮宝投资有限公司、汕头市华宇投资控股有限公司	对于避免同业竞争：1、控股股东太安堂集团、实际控制人柯树泉与本公司于 2008 年 3 月 1 日订立了《不竞争协议》；2、太安堂集团已	报告期内，承诺股东均严格遵守了所做的承诺

	<p>于 2008 年 3 月 1 日向公司出具《关于与广东皮宝制药股份有限公司避免和消除同业竞争的承诺函》；3、柯树泉已于 2008 年 3 月 1 日向公司出具《关于与广东皮宝制药股份有限公司避免和消除同业竞争的承诺函》；4、公司其他股东柯少芳、金皮宝投资、华宇投资均已向本公司出具了《承诺函》，分别对公司作出承诺：在持有本公司股份期间，自身及其控制的企业不直接或间接地从事与公司主营业务构成竞争的相同或相似的业务。对于股票锁定：1、公司控股股东太安堂集团及其关联股东金皮宝投资和柯少芳承诺：自公司本次 A 股股票上市之日起三十六个月内，不转让或委托他人管理其在本次发行前持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份；2、公司其他股东华宇投资承诺：自皮宝制药首次公开发行的股票在证券交易所上市交易之日起一年内，不转让其所持有的皮宝制药的股份；3、公司常务副总经理的柯少芳承诺：公司股票上市之日起三十六个月后，在其任职期间每年转让的股份不超过其所持有公司股份总数的 25%；离职后半年内，不转让其所持有的本公司股份。若在申报离职半年后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售本公司股票，出售数量不超过所持有公司股份总数的 50%；4、公司董事柯树泉和柯少彬对其间接持有的皮宝制药股份进行锁定承诺：一、自皮宝制药首次公开发行的股票在证券交易所上市交易之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其所间接持有的皮宝制药股份，也不由皮宝制药回</p>	
--	---	--

		购该部分股份。二、上述锁定期满后，在任职期间，其将向皮宝制药申报所间接持有的皮宝制药股份及其变动情况，在任职期间每年转让的股份不超过其所间接持有的皮宝制药股份总数的百分之二十五。离职后半年内，不转让其所间接持有的皮宝制药股份。柯树泉和柯少彬所间接持有皮宝制药股份的持股变动申报工作将严格遵守《中华人民共和国公司法》第一百四十二条和《深圳证券交易所股票上市规则》的相关规定。	
其他承诺（含追加承诺）	无	无	无

3.4 对 2010 年度经营业绩的预计

2010 年度预计的经营业绩	归属于上市公司股东的净利润比上年同期增长幅度小于 50%			
2010 年度净利润同比变动幅度的预计范围	归属于上市公司股东的净利润比上年同期增长幅度为：	0.00%	~ ~	30.00%
2009 年度经营业绩	归属于上市公司股东的净利润（元）：	53,890,701.66		
业绩变动的原因说明	公司经营业绩增长的主要原因是加大营销与区域销售拓展力度，加强销售网络覆盖。			

3.5 其他需说明的重大事项

3.5.1 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：广东太安堂药业股份有限公司
元

2010 年 09 月 30 日

单位：

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	518,496,319.99	257,516,132.57	62,815,492.33	49,003,792.49
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据	6,246,151.91	4,220,000.56	6,040,696.90	4,660,834.00
应收账款	77,673,365.23	48,813,927.25	55,960,655.73	34,385,400.76

预付款项	122,873,813.15	114,731,462.08	3,553,045.02	1,887,545.85
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	1,936,342.43	304,942,204.22	2,143,564.70	20,787,065.94
买入返售金融资产				
存货	72,141,535.80	35,625,803.43	41,532,885.90	23,826,851.97
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	799,367,528.51	765,849,530.11	172,046,340.58	134,551,491.01
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		32,327,170.42		32,327,170.42
投资性房地产				
固定资产	135,004,663.33	98,189,106.98	92,693,775.93	56,781,011.92
在建工程	21,677,941.14	21,640,301.14	47,001,067.56	47,001,067.56
工程物资			386,200.00	
固定资产清理				
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产	8,374,110.35	3,436,126.96	8,973,324.04	3,955,096.11
开发支出				
商誉				
长期待摊费用				
递延所得税资产	4,813,982.48	465,087.91	4,461,326.11	246,513.92
其他非流动资产				
非流动资产合计	169,870,697.30	156,057,793.41	153,515,693.64	140,310,859.93
资产总计	969,238,225.81	921,907,323.52	325,562,034.22	274,862,350.94
流动负债：				
短期借款			40,840,000.00	37,840,000.00
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				
应付账款	22,965,007.06	10,069,973.41	22,140,979.64	13,682,979.55
预收款项	2,960,236.11	2,380,088.74	3,256,130.22	725,403.97
卖出回购金融资产款				

应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	821,937.48	707,987.48	647,724.52	558,274.52
应交税费	5,125,239.73	4,172,944.15	5,361,583.75	2,292,840.52
应付利息				
应付股利				
其他应付款	7,606.40		24,254.02	561,521.73
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				
流动负债合计	31,880,026.78	17,330,993.78	72,270,672.15	55,661,020.29
非流动负债：				
长期借款			32,110,000.00	19,110,000.00
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				
非流动负债合计			32,110,000.00	19,110,000.00
负债合计	31,880,026.78	17,330,993.78	104,380,672.15	74,771,020.29
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	100,000,000.00	100,000,000.00	75,000,000.00	75,000,000.00
资本公积	681,817,833.94	680,159,554.82	25,587,833.94	23,929,554.82
减：库存股				
专项储备				
盈余公积	12,438,696.94	12,438,696.94	10,113,197.03	10,113,197.03
一般风险准备				
未分配利润	143,101,668.15	111,978,077.98	110,480,331.10	91,048,578.80
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	937,358,199.03	904,576,329.74	221,181,362.07	200,091,330.65
少数股东权益				
所有者权益合计	937,358,199.03	904,576,329.74	221,181,362.07	200,091,330.65
负债和所有者权益总计	969,238,225.81	921,907,323.52	325,562,034.22	274,862,350.94

4.2 本报告期利润表

编制单位：广东太安堂药业股份有限公司

2010 年 7-9 月

单位：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	88,614,084.59	67,248,918.10	82,142,298.34	64,879,552.92

其中：营业收入	88,614,084.59	67,248,918.10	82,142,298.34	64,879,552.92
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	63,621,521.67	48,942,703.73	60,647,745.32	47,351,556.25
其中：营业成本	52,367,250.22	41,723,768.85	49,008,552.55	40,127,182.16
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	672,960.98	520,024.15	558,856.66	456,946.99
销售费用	5,035,000.22	3,792,792.51	5,496,244.65	4,065,273.85
管理费用	4,977,625.80	3,326,037.75	3,963,941.58	2,074,011.80
财务费用	78,683.20	-17,718.27	629,134.12	628,141.45
资产减值损失	490,001.25	-402,201.26	991,015.76	
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）	24,992,562.92	18,306,214.37	21,494,553.02	17,527,996.67
加：营业外收入	150,000.00	150,000.00	20,000.00	20,000.00
减：营业外支出	824,800.00	824,800.00		
其中：非流动资产处置损失				
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	24,317,762.92	17,631,414.37	21,514,553.02	17,547,996.67
减：所得税费用	4,427,193.58	3,010,668.52	3,135,009.85	2,781,464.66
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	19,890,569.34	14,620,745.85	18,379,543.17	14,766,532.01
归属于母公司所有者的净利润	19,890,569.34	14,620,745.85	18,379,543.17	14,766,532.01
少数股东损益				
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.20		0.25	
（二）稀释每股收益	0.20		0.25	
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	19,890,569.34	14,620,745.85	18,379,543.17	14,766,532.01

归属于母公司所有者的综合收益总额	19,890,569.34	14,620,745.85	18,379,543.17	14,766,532.01
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：广东太安堂药业股份有限公司

2010 年 1-9 月

单位：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	215,914,063.58	153,281,704.91	196,714,325.16	144,008,190.36
其中：营业收入	215,914,063.58	153,281,704.91	196,714,325.16	144,008,190.36
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	175,274,554.52	125,997,545.55	158,837,440.24	115,994,336.53
其中：营业成本	130,231,050.90	97,592,724.34	119,612,135.01	91,133,926.60
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	1,544,979.19	1,135,386.49	1,386,340.61	1,011,413.07
销售费用	26,830,846.26	17,451,897.04	23,168,465.74	14,864,540.11
管理费用	10,760,158.41	6,840,836.94	9,948,981.02	5,731,663.51
财务费用	2,084,997.45	1,519,540.81	2,605,760.25	2,227,032.34
资产减值损失	3,822,522.31	1,457,159.93	2,115,757.61	1,025,760.90
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）	40,639,509.06	27,284,159.36	37,876,884.92	28,013,853.83
加：营业外收入	1,746,440.00	1,330,000.00	766,090.00	202,000.00
减：营业外支出	824,800.00	824,800.00		
其中：非流动资产处置损失				
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	41,561,149.06	27,789,359.36	38,642,974.92	28,215,853.83
减：所得税费用	6,614,312.10	4,534,360.27	7,480,909.19	4,386,242.21

五、净利润（净亏损以“-”号填列）	34,946,836.96	23,254,999.09	31,162,065.73	23,829,611.62
归属于母公司所有者的净利润	34,946,836.96	23,254,999.09	31,207,355.16	23,829,611.62
少数股东损益			-45,289.43	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.42		0.42	
（二）稀释每股收益	0.42		0.42	
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	34,946,836.96	23,254,999.09	31,162,065.73	23,829,611.62
归属于母公司所有者的综合收益总额	34,946,836.96	23,254,999.09	31,207,355.16	23,829,611.62
归属于少数股东的综合收益总额			-45,289.43	

4.4 年初到报告期末现金流量表

编制单位：广东太安堂药业股份有限公司

2010 年 1-9 月

单位：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	221,705,243.66	157,746,439.23	200,532,801.14	152,062,385.91
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	712,860.00		169,190.00	
收到其他与经营活动有关的现金	3,627,339.79	20,920,742.91	3,138,486.03	29,283,472.99
经营活动现金流入小计	226,045,443.45	178,667,182.14	203,840,477.17	181,345,858.90
购买商品、接受劳务支付的现金	186,318,889.51	129,036,814.26	162,865,384.86	130,289,456.09
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	8,885,857.84	6,434,449.63	8,371,537.17	5,739,087.06
支付的各项税费	25,444,098.22	16,218,497.97	22,175,640.46	16,023,872.37
支付其他与经营活动有关的现金	17,981,536.11	64,373,572.04	16,933,726.03	30,221,075.73
经营活动现金流出小计	238,630,381.68	216,063,333.90	210,346,288.52	182,273,491.25
经营活动产生的现金流量净额	-12,584,938.23	-37,396,151.76	-6,505,811.35	-927,632.35
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	42,500.00			
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			644,238.00	
投资活动现金流入小计	42,500.00		644,238.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	143,896,222.95	132,768,152.00	18,112,768.97	16,663,506.80
投资支付的现金			4,881,438.97	4,881,438.97
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		250,027,500.00		
投资活动现金流出小计	143,896,222.95	382,795,652.00	22,994,207.94	21,544,945.77
投资活动产生的现金流量净额	-143,853,722.95	-382,795,652.00	-22,349,969.94	-21,544,945.77
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金	706,225,000.00	706,225,000.00		
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	42,500,000.00	42,500,000.00	44,400,000.00	28,400,000.00
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流入小计	748,725,000.00	748,725,000.00	44,400,000.00	28,400,000.00
偿还债务支付的现金	115,450,000.00	99,450,000.00	37,885,000.00	27,885,000.00
分配股利、利润或偿付利息	2,666,288.94	2,081,633.94	2,689,443.20	2,165,266.95

支付的现金				
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	18,489,222.22	18,489,222.22		
筹资活动现金流出小计	136,605,511.16	120,020,856.16	40,574,443.20	30,050,266.95
筹资活动产生的现金流量净额	612,119,488.84	628,704,143.84	3,825,556.80	-1,650,266.95
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	455,680,827.66	208,512,340.08	-25,030,224.49	-24,122,845.07
加：期初现金及现金等价物余额	62,815,492.33	49,003,792.49	28,487,494.71	25,378,850.63
六、期末现金及现金等价物余额	518,496,319.99	257,516,132.57	3,457,270.22	1,256,005.56

4.5 审计报告

审计意见： 未经审计