

上海白猫股份有限公司

2010 年第一季度报告

目录

§ 1 重要提示	2
§ 2 公司基本情况	3
§ 3 重要事项	4
§ 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 公司独立董事吴弘先生因工作原因授权委托独立董事杨建文先生出席会议并表决。

公司董事陈柏森先生因工作原因授权委托董事马立行先生出席会议并表决。

公司董事汪涛先生因工作原因授权委托董事陆恩东先生出席会议并表决。

1.3 公司第一季度财务报告未经审计。

1.4

公司负责人姓名	马立行
主管会计工作负责人姓名	袁利生
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	秦树钧

公司负责人马立行先生、主管会计工作负责人袁利生先生及会计机构负责人（会计主管人员）秦树钧先生声明：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

单位:元 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	239,301,422.44	206,668,819.56	15.79
所有者权益(或股东权益)	111,687,885.68	114,288,126.66	-2.28
归属于上市公司股东的每股净资产	0.735	0.752	-2.26
	年初至报告期期末		比上年同期增减(%)
经营活动产生的现金流量净额	-2,874,148.05		64.92
每股经营活动产生的现金流量净额	-0.019		64.81
	报告期	年初至报告期期末	本报告期比上年同 期增减(%)
归属于上市公司股东的净利润	-2,521,060.99	-2,521,060.99	55.39
基本每股收益	-0.017	-0.017	54.05
扣除非经常性损益后的基本每股收益	-0.021	-0.021	44.74
稀释每股收益	-0.017	-0.017	54.05
全面摊薄净资产收益率(%)	-2.257	-2.257	2.169
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产 收益率(%)	-2.842	-2.842	1.629

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(元)	说明
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	632,570.00	550800.00 为拆迁补贴, 66000.00 为自主出口品牌建设补贴, 15770.00 为中小企业补贴。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	20,512.82	废品处理收入
所得税影响额*	0.00	
合计	653,082.82	

*报告期内,公司亏损不需缴纳所得税,故报告期内非经常性损益项目所得税影响数为0。

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)		16,666
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
上海白猫(集团)有限公司	20,265,751	人民币普通股
上海轻工集体经济管理中心	8,030,000	人民币普通股
上海机电股份有限公司	2,191,200	人民币普通股
中国纺织机械股份有限公司	1,616,290	人民币普通股
陈银珠	1,561,900	人民币普通股
百联集团有限公司	902,000	人民币普通股
上海龙华肉类联合加工厂工会	792,000	人民币普通股
雷龙荣	701,459	人民币普通股
黄惠映	679,900	人民币普通股
庄建川	548,700	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、截至报告期末，公司资产负债表中主要项目变动的原因分析：

单位：元

项目	2010年3月31日	2009年12月31日	增减额	增减比例%
货币资金	44,716,847.71	32,755,980.85	11,960,866.86	36.52
预付账款	695,566.11	531,210.30	164,355.81	30.94
存货	38,242,458.52	26,603,880.17	11,638,578.35	43.75
短期借款	30,000,000.00	15,000,000.00	15,000,000.00	100
应付账款	84,292,710.21	64,594,412.29	19,698,297.92	30.50
预收账款	7,217,078.40	5,214,161.51	2,002,916.89	38.41
应交税费	-1,475,122.66	-64,521.15	-1,410,601.51	-2186.26

- (1) 报告期末货币资金高于年初的主要原因是去年年底归还银行的流动资金借款 1500 万元在报告期内再次借入所致。
- (2) 报告期预付账款增加的主要原因为增加了预付进口备件款。
- (3) 报告期存货增加的主要原因为原材料采购量增加，其次是外贸牙膏增加了待出口的库存量。
- (4) 报告期短期借款增加为报告期内增加了流动资金借款 1500 万元。
- (5) 报告期应付账款增加主要是报告期内原材料采购量增加所致。
- (6) 报告期预收账款增加主要为外贸牙膏外汇收款增加。
- (7) 报告期应交税金未抵扣额增加主要为外贸牙膏出口增加所致。

2、报告期，公司利润表主要项目变动的原因分析

单位：元

项目	2010年3月31日	2009年3月31日	增减额	增减比例%
主营业务收入	71,608,192.42	57,977,255.08	13,630,937.34	23.51
主营业务成本	60,383,012.06	49,583,786.72	10,799,225.34	21.78
主营业务利润	11,225,180.36	8,393,468.36	2,831,712.00	33.74
主营业务利润率(%)	15.68	14.48	1.20	8.28
其他业务收入	20,666,533.14	19,007,514.93	1,659,018.21	8.73
其他业务成本	14,096,337.55	12,540,756.70	1,555,580.85	12.40
营业外收入	653,082.82	57,755.00	595,327.82	1030.78
归属于母公司所有者的净利润	-2,521,060.99	-5,651,197.55	3,130,136.56	+55.39

(1) 报告期与上年同期相比主营业务利润额增加的主要原因为外贸牙膏自营出口销售与上年同比增长了 54.94%，毛利额增加了 218.40 万元（其中包括出口退税增加 98.32 万元），另外是报告期化工原料销售毛利同比增加了 66.80 万元。

(2) 营业外收入同比增加较多的主要原因为报告期补贴收入增加所致。

(3) 报告期归属于母公司所有者的净利润亏损减少的主要原因同主营业务利润说明。

3、报告期，公司现金流量表项目变动的原因分析：

单位：元

项 目	2010 年 3 月 31 日	2009 年 3 月 31 日	增减额	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	-2,874,148.05	-8,193,576.25	5,319,428.20	+64.92
投资活动产生的现金流量净额	-103,721.00	-621,064.59	517,343.59	+83.30
筹资活动产生的现金流量净额	14,987,130.00	-376,650.00	15,363,780.00	+4079.06
现金及现金等价物净增加额	11,960,866.86	-9,238,545.50	21,199,412.36	+229.47

(1) 报告期经营活动产生现金净流量净额同比上年相对增加的主要原因为报告期资金回笼增加，现金流出相对减少所致。

(2) 报告期投资活动产生的现金流量净流出同比上年相对减少的主要原因为报告期固定资产添置减少所致。

(3) 报告期筹资活动产生的现金流量净额同比增加的主要原因是：本报告期内从银行借入流动资金 1500 万元所致。

(4) 报告期现金和现金等价物净增加额与上年同期相比大幅增加的主要原因为报告期内增加流动资金借款 1500 万元。

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

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

2010 年第一季度公司总体运营质量有所提升，公司亏损同比减少 55.39%，但仍无法扭转公司亏损的现状。预计至下一报告期期末，公司累计净利润仍为亏损。

公司重大资产重组事项尚在等待证监部门的批复，如公司 2010 年不能实现盈利，公司股票将被终止上市。

3.5 报告期内现金分红政策的执行情况

经 2009 年 5 月 20 日召开公司 2008 年度股东大会审议通过了《公司章程》中的有关利润分配政策的部分条款进行修改，相关内容公布于 2009 年 5 月 21 日《上海证券报》。

因公司 2009 年年度亏损，公司拟不进行利润分配，也不实行公积金转增资本，故报告期内无现金分红政策执行情况。

上海白猫股份有限公司

法定代表人：马立行

2010 年 4 月 28 日

§ 4 附录

资产负债表
2010 年 3 月 31 日

单位：上海白猫股份有限公司

单位：元 币种：人民币 未经审计

资产	合并		母公司	
	期末数	期初数	期末数	期初数
流动资产：				
货币资金	44,716,847.71	32,755,980.85	44,320,227.62	32,295,310.55
交易性金融资产	-		-	
应收票据	1,515,223.08	1,787,997.08	1,515,223.08	1,787,997.08
应收账款	73,940,865.00	62,501,166.00	74,159,512.10	62,500,195.55
预付账款	695,566.11	531,210.30	695,566.11	531,210.30
应收股利				
应收利息				
其他应收款	535,263.28	609,101.90	497,824.42	571,663.04
存货	38,242,458.52	26,603,880.17	38,218,984.87	26,590,097.16
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	159,646,223.70	124,789,336.30	159,407,338.20	124,276,473.68
非流动资产：				
可供出售金融资产	1,065,460.00	1,144,640.00	1,065,460.00	1,144,640.00
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资	50,000.00	50,000.00	3,100,978.90	3,100,978.90
固定资产	64,004,872.90	66,259,156.78	63,499,593.31	65,711,060.89
在建工程	2,981,547.38	2,795,855.99	2,981,547.38	2,795,855.99
工程物资			-	
固定资产清理	-		-	
无形资产	11,553,318.46	11,629,830.49	11,553,318.46	11,629,830.49
开发支出				
商誉				
递延所得税资产				
长期待摊费用				
其他非流动资产			-	
非流动资产合计	79,655,198.74	81,879,483.26	82,200,898.05	84,382,366.27
资产总计	239,301,422.44	206,668,819.56	241,608,236.25	208,658,839.95

公司法定代表人：马立行

主管会计工作负责人：袁利生

会计机构负责人：秦树钧

资产负债表
2010 年 3 月 31 日

单位：上海白猫股份有限公司

单位：元 币种：人民币 未经审计

负债与股东权益	合并		母公司	
	期末数	期初数	期末数	期初数
流动负债：				
短期借款	30,000,000.00	15,000,000.00	30,000,000.00	15,000,000.00
交易性金融负债				
应付票据				
应付账款	84,292,710.21	64,594,412.29	86,723,770.92	66,656,404.24
预收账款	7,217,078.40	5,214,161.51	7,134,702.37	5,111,785.49
应付职工薪酬	2,264,024.88	1,872,665.05	2,270,801.68	1,876,281.85
应交税费	-1,475,122.66	-64,521.15	-1,536,783.44	-121,154.36
应付利息	23,625.00	34,275.00	23,625.00	34,275.00
应付股利	1,935,335.33	1,948,205.33	1,935,335.33	1,948,205.33
其他应付款	3,087,031.83	3,507,900.63	2,573,697.06	3,093,973.36
一年内到期的非流动负债				
其他流动负债				
流动负债合计	127,344,682.99	92,107,098.66	129,125,148.92	93,599,770.91
非流动负债：				
长期借款				
应付债券				
长期应付款				
专项应付款	100,000.00	100,000.00	100,000.00	100,000.00
预计负债				
递延所得税负债				
其他非流动负债合计	100,000.00	100,000.00	100,000.00	100,000.00
负债合计	127,444,682.99	92,207,098.66	129,225,148.92	93,699,770.91
股东权益：				
实收资本（或股本）	152,050,812.00	152,050,812.00	152,050,812.00	152,050,812.00
资本公积	27,376,781.87	27,455,961.87	27,376,781.87	27,455,961.87
盈余公积	15,769,893.50	15,769,893.50	15,769,893.50	15,769,893.50
一般风险准备				
未分配利润	-83,509,601.69	-80,988,540.70	-82,814,400.04	-80,317,598.33
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益	111,687,885.68	114,288,126.67	112,383,087.33	114,959,069.04
少数股东权益	168,853.77	173,594.23		
所有者权益合计	111,856,739.45	114,461,720.90	112,383,087.33	114,959,069.04
负债和所有者权益总计	239,301,422.44	206,668,819.56	241,608,236.25	208,658,839.95

公司法定代表人：马立行

主管会计工作负责人：袁利生

会计机构负责人：秦树钧

利润及利润分配表
2010 年 1-3 月

单位：上海白猫股份有限公司

单位：元 币种：人民币 未经审计

项目	合并		母公司	
	本期数	上年同期数	本期数	上年同期数
一、营业收入	92,274,725.56	76,984,770.01	92,320,654.03	76,610,809.68
其中：主营业务收入	71,608,192.42	57,977,255.08	71,700,862.33	57,913,294.75
其他业务收入	20,666,533.14	19,007,514.93	20,619,791.70	18,697,514.93
减：营业成本	74,479,349.61	62,124,543.42	74,526,699.29	61,996,441.78
其中：主营业务成本	60,383,012.06	49,583,786.72	60,470,070.86	49,455,685.08
其他业务成本	14,096,337.55	12,540,756.70	14,056,628.43	12,540,756.70
营业税金及附加	431,034.59	367,013.97	405,728.02	342,559.16
销售费用	11,133,322.08	11,175,105.62	10,860,377.02	10,920,645.22
管理费用	9,008,189.30	8,553,758.07	9,272,421.76	8,518,191.99
财务费用	378,506.11	480,253.21	376,928.90	479,358.50
资产减值损失				
加：公允价值变动收益				
投资收益（损失以“-”号填列）				
其中：对联营和合营企业的投资收益				
汇兑收益				
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-3,155,676.13	-5,715,904.28	-3,121,500.96	-5,646,386.97
加：营业外收入	653,082.82	57,755.00	632,570.00	57,755.00
减：营业外支出				
其中：非流动资产处置损失				
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-2,502,593.31	-5,658,149.28	-2,488,930.96	-5,588,631.97
减：所得税费用	23,208.14		7870.75	
四、净利润（亏损以“-”号填列）	-2,525,801.45	-5,658,149.28	-2,496,801.71	-5,588,631.97
（一）归属于母公司的净利润	-2,521,060.99	-5,651,197.55	-2,496,801.71	-5,588,631.97
（二）少数股东损益	-4,740.46	-6,951.73		
五、每股收益：				
（一）基本每股收益	-0.017	-0.037		
（二）稀释每股收益	-0.017	-0.037		

公司法定代表人：马立行

主管会计工作负责人：袁利生

会计机构负责人：秦树钧

现金流量表
2010 年 1-3 月

单位：上海白猫股份有限公司

单位：元 币种：人民币 未经审计

项目	合并数		母公司数	
	本期数	上年同期数	本期数	上年同期数
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	93,277,127.80	93,049,062.02	92,864,096.80	92,608,435.02
收到的税费返还	1,521,391.24	1,298,902.75	1,521,391.24	1,298,902.75
收到的其他与经营活动有关的现金	1,599,758.77	370,963.96	1,555,423.92	370,260.87
现金流入小计	96,398,277.81	94,718,928.73	95,940,911.96	94,277,598.64
购买商品、接受劳务支付的现金	79,758,564.35	83,586,768.43	79,417,829.48	83,216,943.16
支付给职工以及为职工支付的现金	11,405,393.10	6,547,841.61	11,293,954.04	6,436,110.76
支付的各项税费	2,301,508.26	4,061,086.92	2,237,358.13	4,036,310.43
支付的其他与经营活动有关的现金	5,806,960.15	8,716,808.02	5,801,868.15	8,709,510.60
现金流出小计	99,272,425.86	102,912,504.98	98,751,009.80	102,398,874.95
经营活动产生的现金流量净额	-2,874,148.05	-8,193,576.25	-2,810,097.84	-8,121,276.31
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资所收到的现金				
其中：出售子公司收到的现金				
取得投资收益所收到的现金				
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金				
收到的其他与投资活动有关的现金				
现金流入小计				
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	103,721.00	621,064.59	103,721.00	621,064.59
投资所支付的现金				
支付的其他与投资活动有关的现金				
现金流出小计	103,721.00	621,064.59	103,721.00	621,064.59
投资活动产生的现金流量净额	-103,721.00	-621,064.59	-103,721.00	-621,064.59
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资所收到的现金				
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金				
借款所收到的现金	15,000,000.00		15,000,000.00	
收到的其他与筹资活动有关的现金				
现金流入小计	15,000,000.00		15,000,000.00	
偿还债务所支付的现金				
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	12,870.00	376,650.00	12,870.00	376,650.00
其中：支付少数股东的股利				
支付的其他与筹资活动有关的现金				
其中：子公司依法减资支付给少数股东的现金				
现金流出小计	12,870.00	376,650.00	12,870.00	376,650.00
筹资活动产生的现金流量净额	14,987,130.00	-376,650.00	14,987,130.00	-376,650.00
四、汇率变动对现金的影响	-48,394.09	-47,254.66	-48,394.09	-47,254.66
五、现金及现金等价物净增加额	11,960,866.86	-9,238,545.50	12,024,917.07	-9,166,245.56
加：期初现金及现金等价物余额	32,755,980.85	33,361,802.86	32,295,310.55	32,826,451.04
六、期末现金及现金等价物余额	44,716,847.71	24,123,257.36	44,320,227.62	23,660,205.48

公司法定代表人：马立行

主管会计工作负责人：袁利生

会计机构负责人：秦树钧

现金流量表
2010 年 1-3 月

单位：上海白猫股份有限公司

单位：元 币种：人民币 未经审计

项目	合并数		母公司数	
	本期数	上年同期数	本期数	上年同期数
补充材料				
1、将净利润调节为经营活动现金流量：				
净利润	-2,521,060.99	-5,651,197.55	-2,496,801.71	-5,588,631.97
加：少数股东损益(亏损以“-”号填列)	-4,740.46	-6,951.73		
减：未确认的投资损失				
加：计提的资产减值准备				
固定资产折旧	2,256,263.88	2,513,860.22	2,211,467.58	2,468,535.92
无形资产摊销	76,512.03	76,512.03	76,512.03	76,512.03
长期待摊费用摊销		144,546.96		144,546.96
待摊费用减少(减：增加)				
预提费用增加(减：减少)				
处理固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减：收益)				
固定资产报废损失				
财务费用	377,823.93	480,362.13	376,177.37	480,362.13
投资损失(减：收益)				
递延税款贷项(减：借项)				
存货的减少(减：增加)	6,021,790.72	-15,352,804.33	6,036,481.36	-15,236,448.62
经营性应收项目的减少(减：增加)	-11,519,014.28	6,599,059.44	-11,239,236.99	6,598,634.44
经营性应付项目的增加(减：减少)	2,438,277.12	3,003,036.58	2,230,302.52	2,935,212.80
其他				
经营活动产生的现金流量净额	-2,874,148.05	-8,193,576.25	-2,810,097.84	-8,121,276.31
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：				
债务转为资本				
一年内到期的可转换公司债券				
融资租入固定资产				
3、现金及现金等价物净增加情况：				
现金的期末余额	44,716,847.71	24,123,257.36	44,320,227.62	23,660,205.48
减：现金的期初余额	32,755,980.85	33,361,802.86	32,295,310.55	32,826,451.04
加：现金等价物的期末余额				
减：现金等价物的期初余额				
现金及现金等价物净增加额	11,960,866.86	-9,238,545.50	12,024,917.07	-9,166,245.56

公司法定代表人：马立行

主管会计工作负责人：袁利生

会计机构负责人：秦树钧