上海辅仁实业(集团)股份有限公司

600781

2013 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	5
§4 附录	7

§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 公司第一季度财务报告未经审计。

1.4

公司负责人姓名	朱文臣
主管会计工作负责人姓名	赵欣
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	史键

公司负责人朱文臣、主管会计工作负责人赵欣及会计机构负责人（会计主管人员）史键声明：
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)	843,428,650.64	856,246,223.98	-1.50
所有者权益(或股东权益)(元)	263,371,397.18	258,405,111.12	1.92
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	1.483	1.455	1.92
	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(元)	21,231,298.18		311.15
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	0.1195		312.06
	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(元)	4,966,286.06	4,966,286.06	10.62
基本每股收益(元/股)	0.0280	0.0280	10.67
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.0280	0.0280	10.67
稀释每股收益(元/股)	0.0280	0.0280	10.67
加权平均净资产收益率(%)	1.90	1.90	增加 0.10 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	1.90	1.90	增加 0.10 个百分点

扣除非经常性损益项目和金额:

单位:元 币种:人民币

项目	金额
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,900.00
合计	-1,900.00

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)		9,622
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
辅仁药业集团有限公司	70,340,729	人民币普通股
金礼发展有限公司	3,690,950	人民币普通股
国泰君安证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	2,150,978	人民币普通股
严春风	2,121,714	人民币普通股
重庆国际信托有限公司一润丰柒号证券投资集合资金信托计划	1,908,709	人民币普通股
华融证券股份有限公司客户信用交易担保证券	1,737,100	人民币普通股

账户		
王亮	1,694,205	人民币普通股
招商证券股份有限公司 客户信用交易担保证券 账户	1,661,501	人民币普通股
西南证券股份有限公司 约定购回式证券交易专 用证券账户	1,163,100	人民币普通股
中国对外经济贸易信托 有限公司—新股信贷资 产 A10	1,103,545	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

报告期内公司主要财务数据同比发生重大变动的说明

项目	期末余额	期初余额	变动金额	变动比例%
1、货币资金	50,849,000.87	81,937,521.59	-31,088,520.72	-37.94
2、应收票据	1,815,981.12	9,194,106.44	-7,378,125.32	-80.25
3、其他应收款	5,776,195.29	14,784,160.27	-9,007,964.98	-60.93
4、应付职工薪酬	4,223,331.77	2871416.74	1,351,915.03	47.08
5、一年内到期的非流动负债		9,000,000.00	-9,000,000.00	-100.00

注：

1、货币资金：期末较年初减少 37.94%，主要原因为子公司河南辅仁堂制药有限公司本期偿还到借款及本公司偿还逾期借款所致。

2、应收票据：期末较年初减少 80.25%，主要原因为本公司子公司河南辅仁堂制药有限公司所持有的部分银行承兑汇票本期内到期，银行到期承付所致。

3、其他应收款：销售部门及采购部门的备用金减少所致。

4、应付职工薪酬：期末较年初增加 47.08%，主要原因为本公司子公司河南辅仁堂制药有限公司扩大自做市场范围，加大了人员招聘力度，提高了员工工资待遇所致。

5、一年内到期的非流动负债：期末为 0，期初为 900 万元，是因为本公司原欠中国银行的逾期贷款 900 万元，本期内已全部还清。

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

3.5 报告期内现金分红政策的执行情况

现金分红政策制定情况：

公司的利润分配应遵守以下规定：

（一）利润分配的原则：公司实行持续、稳定的利润分配政策，采取现金、股票或者现金与股票相结合等方式分配股利。公司实施利润分配应当遵循以下规定：

1、公司的利润分配应重视对投资者的合理投资回报，原则上公司每年实施一次利润分配，公司的利润分配不得超过累计可分配利润的范围，不得损害公司持续经营能力。公司董事会、监

事会和股东大会对利润分配政策的决策和论证过程中应当充分考虑独立董事和公众投资者的意见。

2、如公司年度实现盈利并达到现金分配条件，公司董事会未提出现金利润分配方案的，公司董事会应当在定期报告中披露未分红的原因，独立董事应对此进行审核发表独立意见。

3、股东违规占用公司资金的，公司应当扣减该股东所分配的现金红利，以偿还其占用的资金。

（二）利润分配的形式

公司可以采取现金、股票或者现金和股票相结合的方式分配股利。公司应积极推行以现金方式分配股利。

（三）现金分配的条件

1、 审计机构对公司年度财务报告出具标准无保留意见的审计报告。

2、 公司年度实现的可供分配利润（即公司弥补亏损、提取公积金后所余的未分配利润）为正值。

3、 公司年度经营性现金流为正值。

4、 公司无重大投资计划或重大现金支出等事项发生（募集资金项目除外）。重大投资计划或重大现金支出是指：公司未来十二个月内拟对外投资、收购资产或者购买设备的累计支出超过公司最近一期经审计净资产的百分之二十。

（四）现金分配的比例及时间

在满足上述条件要求下，公司原则上每年年度股东大会召开后进行一次现金分红，公司董事会可以根据公司的盈利状况及资金需求状况提议公司进行中期现金分红。公司应保持利润分配政策的连续性和稳定性，在满足现金分红条件时：公司最近 3 年以现金方式累计分配的利润应不少于最近三年实现的年均可分配利润的 30%。确因特殊原因不能达到上述比例的，董事会应当向股东大会作特别说明。

（五）股票股利分配的条件

在满足现金股利分配的条件下，若公司营业收入和净利润增长快速，且董事会认为公司股本规模及股权结构合理的前提下，可以提出并实施股票股利分配预案。

（六）利润分配的决策程序和机制

公司在每个会计年度结束后，公司管理层应结合具体经营数据，充分考虑公司盈利规模、现金流量状况、发展阶段及当期资金需求，并结合股东（特别是中小投资者）、独立董事和监事的意见，董事会提出合理的分红建议和预案。董事会审议现金分红具体方案时，应当认真研究和论证公司现金分红的时机、条件和最低比例、调整的条件及其决策程序要求等事宜。利润分配预案经董事会过半数以上表决通过，方可提交股东大会审议。独立董事应对利润分配政策预案进行审核并发表独立意见。股东大会对利润分配预案进行审议时，应当通过多种渠道主动与股东特别是中小股东进行沟通和交流，充分听取中小股东的意见和诉求，并及时答复中小股东关心的问题。利润分配预案应由出席股东大会的股东或股东代理人所持二分之一以上的表决权通过。

（七）有关利润分配的信息披露

1、公司应在定期报告中披露利润分配方案、公积金转增股本方案，独立董事应当对此发表独立意见。

2、公司应当在定期报告中披露报告实施的利润分配方案、公积金转增股本方案或发行新股方案的执行情况。

3、公司上一会计年度满足上述现金分配的条件，董事会未制定现金利润分配预案或者按低于本章程规定的现金分红比例进行利润分配的，应当在定期报告中详细说明不分配或者按低于本章程规定的现金分红比例进行分配的原因，独立董事应当对此发表独立意见。

（八）利润分配政策的调整原则、决策程序和机制

1、公司根据生产经营情况、投资规划和长期发展的需要，需调整利润分配政策的，应由公司董事会根据实际情况提出利润分配政策调整议案，并提交股东大会审议。其中，对现金分红政策进行调整或变更的，应在议案中详细论证和说明原因，并经出席股东大会的股东所持表决权三分之二以上通过。同时在召开股东大会时，公司可以提供网络投票等方式以方便中小股东参与

股东大会表决。

2、调整后的利润分配政策应以股东权益保护为出发点，且不得违反中国证券监督管理委员会和证券交易所的有关规定，并在提交股东大会审议之前由独立董事发表审核意见。

3、监事会应对董事会和管理层执行公司利润分配政策和股东回报规划的情况及决策程序进行监督，并应对年度内盈利但未提出利润分配的预案，就相关政策、规划执行情况发表专项说明和意见。"

报告期内公司未实施现金分红。

上海辅仁实业(集团)股份有限公司

法定代表人:朱文臣

2013 年 4 月 24 日

§ 4 附录

4.1

合并资产负债表

2013年3月31日

编制单位：上海辅仁实业(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	50,849,000.87	81,937,521.59
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	1,815,981.12	9,194,106.44
应收账款	95,271,224.98	74,586,957.74
预付款项	13,724,271.61	16,140,852.60
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	13,776,195.29	14,784,160.27
买入返售金融资产		
存货	149,521,561.43	139,942,343.15
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	324,958,235.30	336,585,941.79
非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
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	11,069,608.00	11,069,608.00
投资性房地产		
固定资产	352,795,584.17	358,135,248.76
在建工程	64,782,535.33	59,029,235.61
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	55,757,230.95	57,360,732.93
开发支出		
商誉		

长期待摊费用		
递延所得税资产	4,337,739.73	4,337,739.73
其他非流动资产	29,727,717.16	29,727,717.16
非流动资产合计	518,470,415.34	519,660,282.19
资产总计	843,428,650.64	856,246,223.98
流动负债：		
短期借款	218,000,000.00	258,000,000.00
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	12,700,000.00	12,700,000.00
应付账款	19,701,424.06	22,748,356.66
预收款项	10,024,207.87	8,326,694.12
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	4,223,331.77	2,871,416.74
应交税费	8,980,011.48	6,144,869.48
应付利息	16,024,885.26	17,024,885.26
应付股利	1,467,631.98	1,467,631.98
其他应付款	114,541,016.24	94,754,034.41
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		9,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	405,662,508.66	433,037,888.65
非流动负债：		
长期借款	86,000,000.00	86,000,000.00
应付债券		
长期应付款		
专项应付款	12,572,220.12	12,617,485.88
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	21,565,882.35	12,905,882.35
非流动负债合计	120,138,102.47	111,523,368.23
负债合计	525,800,611.13	544,561,256.88
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	177,592,864.00	177,592,864.00
资本公积	104,544,294.62	104,544,294.62
减：库存股		

专项储备		
盈余公积	10,925,108.98	10,925,108.98
一般风险准备		
未分配利润	-29,690,870.42	-34,657,156.48
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	263,371,397.18	258,405,111.12
少数股东权益	54,256,642.33	53,279,855.98
所有者权益合计	317,628,039.51	311,684,967.10
负债和所有者权益总计	843,428,650.64	856,246,223.98

公司法定代表人: 朱文臣 主管会计工作负责人:赵欣 会计机构负责人:史键

母公司资产负债表

2013年3月31日

编制单位: 上海辅仁实业(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	583,948.64	1,413,775.26
交易性金融资产		
应收票据		
应收账款		
预付款项		
应收利息		
应收股利	5,859,565.77	5,859,565.77
其他应收款	823,637.76	651,673.25
存货		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	7,267,152.17	7,925,014.28
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	178,767,977.02	178,767,977.02
投资性房地产		
固定资产	1,942,930.96	2,018,123.78
在建工程	2,338,019.00	2,338,019.00
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		

开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产		
其他非流动资产	29,727,717.16	29,727,717.16
非流动资产合计	212,776,644.14	212,851,836.96
资产总计	220,043,796.31	220,776,851.24
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	3,388,862.23	3,388,862.23
预收款项		
应付职工薪酬	89,288.82	92,133.92
应交税费	1,497,404.83	1,497,338.28
应付利息	16,024,885.26	17,024,885.26
应付股利	1,467,631.98	1,467,631.98
其他应付款	114,644,398.45	104,344,398.45
一年内到期的非流动负债		9,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	137,112,471.57	136,815,250.12
非流动负债：		
长期借款		
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		
负债合计	137,112,471.57	136,815,250.12
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	177,592,864.00	177,592,864.00
资本公积	102,288,128.46	102,288,128.46
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	10,925,108.98	10,925,108.98
一般风险准备		
未分配利润	-207,874,776.70	-206,844,500.32
所有者权益（或股东权益）合计	82,931,324.74	83,961,601.12
负债和所有者权益（或股东权益）总计	220,043,796.31	220,776,851.24

公司法定代表人：朱文臣 主管会计工作负责人：赵欣 会计机构负责人：史键

4.2

合并利润表

2013年1—3月

编制单位：上海辅仁实业(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	上期金额
一、营业总收入	81,515,496.03	76,961,776.37
其中：营业收入	81,515,496.03	76,961,776.37
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	74,249,712.82	70,512,909.30
其中：营业成本	46,979,317.90	45,402,240.42
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	747,650.87	729,327.22
销售费用	13,937,340.92	12,461,332.14
管理费用	7,361,751.00	6,878,784.19
财务费用	5,223,652.13	5,041,225.33
资产减值损失		
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）	7,265,783.21	6,448,867.07
加：营业外收入		500.00
减：营业外支出	1,900.00	1,720.00
其中：非流动资产处置损失		
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	7,263,883.21	6,447,647.07
减：所得税费用	1,320,810.80	1,097,889.56
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	5,943,072.41	5,349,757.51
归属于母公司所有者的净利润	4,966,286.06	4,489,285.95
少数股东损益	976,786.35	860,471.56
六、每股收益：		

(一) 基本每股收益	0.0280	0.0253
(二) 稀释每股收益	0.0280	0.0253
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	5,943,072.41	5,349,757.51
归属于母公司所有者的综合收益总额	4,966,286.06	4,489,285.95
归属于少数股东的综合收益总额	976,786.35	860,471.56

公司法定代表人: 朱文臣 主管会计工作负责人:赵欣 会计机构负责人:史键

母公司利润表

2013年1—3月

编制单位: 上海辅仁实业(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	上期金额
一、营业收入		
减: 营业成本		
营业税金及附加		
销售费用		
管理费用	1,033,950.14	1,041,651.45
财务费用	-3,673.76	1,702.82
资产减值损失		
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		
二、营业利润(亏损以“-”号填列)	-1,030,276.38	-1,043,354.27
加: 营业外收入		
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)	-1,030,276.38	-1,043,354.27
减: 所得税费用		
四、净利润(净亏损以“-”号填列)	-1,030,276.38	-1,043,354.27
五、每股收益:		
(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	-1,030,276.38	-1,043,354.27

公司法定代表人: 朱文臣 主管会计工作负责人:赵欣 会计机构负责人:史键

4.3

合并现金流量表

2013年1—3月

编制单位: 上海辅仁实业(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	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	83,504,366.08	62,613,058.78
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	14,220,308.39	283,056.93
经营活动现金流入小计	97,724,674.47	62,896,115.71
购买商品、接受劳务支付的现金	31,946,161.98	29,525,715.20
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	6,797,802.05	5,179,082.40
支付的各项税费	6,633,754.38	6,462,870.13
支付其他与经营活动有关的现金	31,115,657.88	16,564,600.74
经营活动现金流出小计	76,493,376.29	57,732,268.47
经营活动产生的现金流量净额	21,231,298.18	5,163,847.24
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		
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		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	7,623,791.12	3,861,423.33
投资支付的现金		
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	7,623,791.12	3,861,423.33
投资活动产生的现金流量净额	-7,623,791.12	-3,861,423.33
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	89,000,000.00	70,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	89,000,000.00	70,000,000.00
偿还债务支付的现金	128,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	5,696,027.78	4,582,326.79
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	133,696,027.78	4,582,326.79
筹资活动产生的现金流量净额	-44,696,027.78	65,417,673.21
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	-31,088,520.72	66,720,097.12
加：期初现金及现金等价物余额	69,237,521.59	56,915,821.77
六、期末现金及现金等价物余额	38,149,000.87	123,635,918.89

公司法定代表人：朱文臣 主管会计工作负责人：赵欣 会计机构负责人：史键

母公司现金流量表

2013年1—3月

编制单位：上海辅仁实业(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	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		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	554,112.50	1,751,542.32
经营活动现金流入小计	554,112.50	1,751,542.32
购买商品、接受劳务支付的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	669,504.93	613,791.47
支付的各项税费	16,299.12	15,479.25
支付其他与经营活动有关的现金	698,135.07	666,581.58
经营活动现金流出小计	1,383,939.12	1,295,852.30
经营活动产生的现金流量净额	-829,826.62	455,690.02
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		
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		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		
投资支付的现金		
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		
投资活动产生的现金流量净额		
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		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	10,000,000.00	
筹资活动现金流入小计	10,000,000.00	
偿还债务支付的现金	9,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,000,000.00	
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	10,000,000.00	
筹资活动产生的现金流量净额	0.00	
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	-829,826.62	455,690.02
加：期初现金及现金等价物余额	1,413,775.26	273,663.08
六、期末现金及现金等价物余额	583,948.64	729,353.10

公司法定代表人：朱文臣 主管会计工作负责人：赵欣 会计机构负责人：史键