

# 重庆桐君阁股份有限公司 2007 年第一季度季度报告全文

## §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 没有董事、监事、高级管理人员对第一季报内容的真实性、准确性、完整性无法保证或存在异议。

1.3

未出席董事姓名	未出席会议原因	受托人姓名
徐华锋	出差	杨秀兰
胡黎明	出差	杨秀兰

1.4 公司第一季度财务报告未经审计！

1.5 公司负责人董事长王小军先生、主管会计工作负责人总经理田平先生及会计机构负责人财务总监陈川先生声明：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

	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	2,037,363,020.56	1,929,906,443.92	5.57%
所有者权益(或股东权益)	340,819,795.74	335,674,071.08	1.53%
每股净资产	2.606	3.056	-14.73%
	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	75,507,036.20		367.40%
每股经营活动产生的现金流量净额	0.577		292.50%
	报告期	年初至报告期期末	本报告期比上年同期增减(%)
净利润	5,145,724.66	5,145,724.66	27.64%
基本每股收益	0.04	0.04	33.33%
稀释每股收益	0.04	0.04	33.33%
净资产收益率	1.51%	1.51%	0.56%
扣除非经常性损益后的净资产收益率	1.42%	1.42%	0.55%

非经常性损益项目

单位：(人民币)元

非经常性损益项目	年初至报告期期末金额
营业外收入	242,373.72
营业外支出	50,705.90
合计	293,079.62

## 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

股东名称	持有无限售条件股份数量	股份种类
李勤伟	551,292	人民币普通股
邵照娥	497,300	人民币普通股
许华斌	360,000	人民币普通股
高会杰	324,477	人民币普通股
浙江天力工贸有限公司	306,700	人民币普通股
陈炳鉴	281,800	人民币普通股
郑永康	211,099	人民币普通股
方颖	198,281	人民币普通股
邱小宁	179,300	人民币普通股
张秀英	176,521	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、与前一报告期相比，会计政策、会计估计的变更					
<p>本期公司采用新会计准则，会计政策发生变更。天健会计师事务所出具的审计报告中 2006 年年末未分配利润金额为 81,438,618.34 元；少数股东权益金额为 54,933,046.50 元；所有者权益金额为 349,582,880.78 元。根据新会计准则对未分配利润进行调整，调整金额为-13,908,809.70 元，其中 2007 年年初未分配利润冲减尚未摊销完的长期股权投资差额 16,187,472.39 元，2007 年根据《企业会计准则—所得税》计算调整 增加递延所得税资产 2,608,717.02 元从而增加年初未分配利润 2,278,662.69 元，增加少数股东权益 330,054.33 元。未分配利润调整后本年年初金额为 67,529,808.64 元；少数股东权益调整后本年年初金额为 55,263,100.83 元；所有者权益调整后本年年初金额为 390,937,171.91 元。</p>					
2、主要会计报表项目分析：					
项目	2007 年 3 月 31 日	年初数或上年同期数	差异变动金额	差异变动幅度（%）	原因分析
货币资金	620,481,887.53	479,243,767.87	141,238,119.66	29.47	注 1
股本	130,776,659.00	109,852,811.00	20,923,848.00	19.05	注 2
资本公积金	78,280,207.74	99,204,055.74	-20,923,848.00	-21.09	注 2
营业收入	922,890,322.49	722,909,965.96	199,980,365.53	27.66	注 3
财务费用	5,316,724.18	3,938,370.35	1,378,353.83	35.00	注 4
原因分析：					
注 1：系公司销售回款较好，公司大量采用银行承兑汇票支付货款，存入银行的保证金增加所致。					
注 2：系公司将资本公积金 20,923,848.00 元转增股本所致。					
注 3：系公司扩大销售规模，降价销售，并采取了一系列促销手段，导致营业收入增加。					
注 4：主要系公司本期进行大量的票据贴现。					

## 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

1、公司于 2006 年 12 月进入股改程序，并于 2007 年 1 月 22 日召开的公司 2007 年第一次临时股东大会暨股权分置改革相关股东会议上获得通过。股改的具体对价安排为：公司以现有流通股本 38,280,000 股为基数，用资本公积金向方案实施股份变
---

更登记日登记在册的全体流通股股东定向转增 20,923,848 股，即流通股股东每 10 股获转增 5.4660 股，相当于流通股股东每持有 10 股获送 2.99 股的对价安排。在定向转增股份实施后首个交易日，公司非流通股股东持有的非流通股份即获得上市流通权。2007 年 1 月 31 日，原非流通股股东持有的非流通股股份性质变更为有限售条件的流通股，流通 A 股股东获得转增股份到账。2007 年 2 月 1 日，公司股票恢复交易。

2、2007 年 1 月 31 日，第五届第 15 次会议通过了公司董事长雷励先生辞去董事、董事长职务；会议同意增补王小军先生为公司第五届董事；公司同意聘任陈沪蓉女士为公司副总经理。2007 年 3 月 2 日，公司 2007 年第 2 次临时股东大会通过了《关于增补王小军先生为公司第五届董事会董事的议案》。2007 年 3 月 2 日，公司第五届董事会第 16 次会议同意选举王小军先生为公司董事会董事长。按照公司章程第一百一十二条（五）规定，董事长行使法定代表人的职权，王小军先生为公司法定代表人。

### 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

股东在股权分置改革时的承诺事项：

公司唯一非流通股股东重庆太极实业（集团）股份有限公司（以下简称“太极集团”）按照法定承诺义务做出如下承诺：

“非流通股股东持有的非流通股股份自获得上市流通权之日起，十二个月内不通过证券交易所挂牌出售或者转让。在前项锁定期满后，通过证券交易所挂牌交易出售的股份占桐君阁股份总数的比例在十二个月内不超过百分之五，在二十四个月内不超过百分之十。”

太极集团承诺和保证如果不履行或者不完全履行上述承诺时，赔偿其他股东因此而遭受的损失。

太极集团声明：将忠实履行承诺，承担相应的法律责任，除非受让人同意并有能力承担承诺责任，太极集团将不转让所持有的股份。

截止本报告期末，有限售条件流通股股东---重庆太极实业（集团）股份有限公司未发生违反承诺的情况。以上承诺事项仍在严格履行中。

### 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

### 3.5 本次季报资产负债表中的 2007 年期初股东权益与“新旧会计准则股东权益差异调节表”中的 2007 年期初股东权益存在差异的原因说明

适用 不适用

## § 4 附录

### 4.1 资产负债表

编制单位：重庆桐君阁股份有限公司

2007 年 03 月 31 日

单位：(人民币)元

项目	期末数		期初数	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	620,481,887.53	332,174,748.23	479,243,767.87	255,813,416.92
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据	35,188,867.65	2,813,170.10	5,531,303.79	1,322,450.18
应收账款	167,419,654.42	72,148,319.91	200,280,933.51	94,668,633.36

预付款项	166,051,581.15	59,360,101.80	166,866,443.76	101,463,089.50
应收保费				
应收分保账款				
应收分保合同准备金				
应收利息				
其他应收款	37,129,273.53	131,915,564.31	39,746,935.40	150,377,477.50
买入返售金融资产				
存货	383,837,713.73	110,693,776.44	406,706,165.73	113,032,773.05
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	1,410,108,978.01	709,105,680.79	1,298,375,550.06	716,677,840.51
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	35,529,393.10	288,981,779.44	35,529,393.10	288,981,779.44
投资性房地产				
固定资产	470,363,646.75	166,078,174.27	476,221,781.10	167,346,410.74
在建工程	5,470,062.24	3,447,199.04	3,004,343.29	1,080,749.44
工程物资				
固定资产清理	2,574.79			
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产	113,053,688.75	13,991,200.59	113,898,737.02	5,881,657.49
开发支出				
商誉				
长期待摊费用	223,186.93		267,922.33	
递延所得税资产	2,611,489.99	1,211,334.71	2,608,717.02	1,211,334.71
其他非流动资产				
非流动资产合计	627,254,042.55	473,709,688.05	631,530,893.86	464,501,931.82
资产总计	2,037,363,020.56	1,182,815,368.84	1,929,906,443.92	1,181,179,772.33
流动负债：				
短期借款	261,590,000.00	216,500,000.00	220,590,000.00	175,500,000.00
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	673,135,387.45	354,453,248.95	652,904,734.12	316,472,924.79
应付账款	516,242,782.63	177,035,287.37	478,031,517.22	230,433,617.24
预收款项	36,967,404.17		46,513,144.64	10,905,728.38
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				

应付职工薪酬	12,676,252.57	3,752,466.30	10,640,321.54	3,304,449.33
应交税费	26,347,387.20	-19,818.50	22,271,895.42	2,367,265.60
应付利息				
其他应付款	86,878,878.00	105,920,291.15	80,106,808.05	115,629,591.43
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				
流动负债合计	1,633,838,092.02	857,641,475.27	1,531,058,420.99	854,613,576.77
非流动负债：				
长期借款	7,715,426.01		7,760,851.02	
应付债券				
长期应付款				
专项应付款	150,000.00		150,000.00	
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	7,865,426.01		7,910,851.02	
负债合计	1,641,703,518.03	857,641,475.27	1,538,969,272.01	854,613,576.77
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	130,776,659.00	130,776,659.00	109,852,811.00	109,852,811.00
资本公积	78,280,207.74	78,280,207.74	99,204,055.74	99,204,055.74
减：库存股				
盈余公积	59,087,395.70	59,087,395.70	59,087,395.70	59,087,395.70
一般风险准备				
未分配利润	72,675,533.30	57,029,631.13	67,529,808.64	58,421,933.12
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	340,819,795.74	325,173,893.57	335,674,071.08	326,566,195.56
少数股东权益	54,839,706.79		55,263,100.83	
所有者权益合计	395,659,502.53	325,173,893.57	390,937,171.91	326,566,195.56
负债和所有者权益总计	2,037,363,020.56	1,182,815,368.84	1,929,906,443.92	1,181,179,772.33

#### 4.2 利润表

编制单位：重庆桐君阁股份有限公司

2007 年 1-3 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	922,890,322.49	388,090,172.02	722,909,965.96	290,132,221.41
其中：营业收入	922,890,322.49			
利息收入				
已赚保费				

手续费及佣金收入				
二、营业总成本	916,551,220.61	389,520,613.88	718,324,786.14	285,637,063.02
其中：营业成本	853,757,939.14	370,428,345.69	663,062,617.22	263,601,279.74
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	1,190,019.93	372,336.83	733,600.89	381,728.31
销售费用	27,412,292.03	4,565,195.30	23,098,445.21	4,642,056.76
管理费用	28,874,245.33	10,727,924.18	27,491,752.47	14,277,397.46
财务费用	5,316,724.18	3,426,811.88	3,938,370.35	2,734,600.75
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）			600.00	
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）	6,339,101.88	-1,430,441.86	4,585,779.82	4,495,158.39
加：营业外收入	242,373.72	47,463.25	154,039.06	14,070.24
减：营业外支出	50,705.90	9,323.38	79,995.10	53,578.04
其中：非流动资产处置损失				
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	6,530,769.70	-1,392,301.99	4,659,823.78	4,455,650.59
减：所得税费用	1,486,937.10		966,012.14	668,347.59
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	5,043,832.60	-1,392,301.99	3,693,811.64	3,787,303.00
归属于母公司所有者的净利润	5,145,724.66	-1,392,301.99	4,031,471.71	3,787,303.00
少数股东损益	-101,892.06		-337,660.07	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.04	-0.01	0.03	0.03
（二）稀释每股收益	0.04	-0.01	0.03	0.03

### 4.3 现金流量表

编制单位：重庆桐君阁股份有限公司

2007 年 1-3 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、经营活动产生的现金流量：				
销售商品、提供劳务收到的现金	1,075,167,225.70	450,069,376.05	801,677,886.70	295,561,309.18
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	9,305,820.02		8,177,288.74	
收到其他与经营活动有关的现金	18,056,701.71	66,395,503.97	18,159,969.99	5,744,132.36
经营活动现金流入小计	1,102,529,747.43	516,464,880.02	828,015,145.43	301,305,441.54
购买商品、接受劳务支付的现金	957,539,530.91	408,379,919.77	697,856,122.40	315,763,586.12
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	23,676,252.57	12,792,091.71	25,975,172.30	14,414,884.04
支付的各项税费	11,575,491.78	6,940,528.68	11,774,999.30	5,399,085.58
支付其他与经营活动有关的现金	34,231,435.97	20,619,316.58	76,254,154.16	146,891,677.04
经营活动现金流出小计	1,027,022,711.23	448,731,856.74	811,860,448.16	482,469,232.78
经营活动产生的现金流量净额	75,507,036.20	67,733,023.28	16,154,697.27	-181,163,791.24
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金			300,000.00	
取得投资收益收到的现金			600.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	45,158.40		906,300.00	6,000.00
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				
投资活动现金流入小计	45,158.40		1,206,900.00	6,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,838,269.24	1,847,259.73	930,948.59	168,315.00
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	10.00			
投资活动现金流出小计	2,838,279.24	1,847,259.73	930,948.59	168,315.00
投资活动产生的现金流量净额	-2,793,120.84	-1,847,259.73	275,951.41	-162,315.00
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	101,380,000.00	86,000,000.00	35,210,000.00	32,000,000.00
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金		72,183.37		
筹资活动现金流入小计	101,380,000.00	86,072,183.37	35,210,000.00	32,000,000.00
偿还债务支付的现金	60,425,425.01	45,000,000.00	22,348,425.00	7,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	5,316,724.18	3,426,811.88	3,938,370.35	2,729,410.33
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	639,279.29		27,347.05	3,218.44
筹资活动现金流出小计	66,381,428.48	48,426,811.88	26,314,142.40	9,732,628.77
筹资活动产生的现金流量净额	34,998,571.52	37,645,371.49	8,895,857.60	22,267,371.23
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	107,712,486.88	103,531,135.04	25,326,506.28	-159,058,735.01
加：期初现金及现金等价物余额	258,226,054.00	126,783,707.41	511,597,531.81	318,732,745.26
六、期末现金及现金等价物余额	365,938,540.88	230,314,842.45	536,924,038.09	159,674,010.25

#### 4.4 审计报告

审计意见： 未经审计