

2012年4月24日 星期二

证券代码:300255

证券简称:常山药业

公告编号:2012-23

河北常山生化药业股份有限公司

[2012]第一季度报告

§ 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、准确性和完整性承担个别及连带责任。
1.2公司第一季度财务报告未经会计师事务所审计。
1.3公司负责人王华伟、主管会计工作负责人张威及会计机构负责人(会计主管人员)王军声明：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

	报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)
资产总额(元)	1,195,371,725.4	1,186,221,160.35	0.77%
归属于上市公司股东的所有者权益(或股东权益)(元)	1,006,602,299.44	987,446,043.66	-1.94%
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	9.33	9.16	1.86%
经营活动中产生的现金流量净额(元)	-36,074,451.27	-1,245.79%	
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	-0.33	0.988	-4.91%
报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)	
营业收入(元)	117,457,496.30	116,793,171.53	0.57%
归属于上市公司股东的净利润(元)	19,156,255.78	15,349,012.20	24.80%
基本每股收益(元/股)	0.18	0.19	-5.26%
稀释每股收益(元/股)	0.18	0.19	-5.26%
加权平均净资产收益率(%)	1.92%	6.76%	-4.84%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	1.80%	6.71%	-4.91%

非常规性损益项目

	年初至报告期末金额	附注(如适用)
非常经常性损益项目		
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	1,420,966.65	肝素产品试验检测资金600,000元;依诺肝素分子原料药与注射液开发项目资金50,000元;肝素钠原料药技术改造等项当期分摊补助资金770,966.65元。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-200.00	
所得税影响额	-213,145.00	
合计	1,207,621.65	-

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

报告期末股东总户数(户)	9,063
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
交通银行-华鹤中国50开放式证券投资基金	1,015,100
信诚基金管理有限公司-招商银行-信诚稳健回报混合型基金	450,000
恒泰长生-恒泰金牛1号专项资产管理计划	303,300
徐铭	238,000
李如群	217,140
邱伟立	204,890
林惠美	171,972
严波	158,400
沈琼	150,280
张和	138,000

2.3 限售股变动情况表

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
高树华	35,280,000	0	0	35,280,000	首发承诺	2014年9月19日
国投高科技有限公司	15,346,800	0	0	15,346,800	首发承诺	2012年8月20日
陈曦	7,350,000	0	0	7,350,000	首发承诺	2012年8月20日
白文举	7,350,000	0	0	7,350,000	首发承诺	2012年8月20日
河北华旭化工有限公司	6,165,000	0	0	6,165,000	首发承诺	2012年8月20日
胜利性	3,675,000	0	0	3,675,000	首发承诺	2012年8月20日
曲新远	2,675,000	0	0	2,675,000	首发承诺	2012年8月20日
高会霞	1,558,200	0	0	1,558,200	首发承诺	2014年8月19日
鞠勤海	1,000,000	0	0	1,000,000	首发承诺	2012年8月20日
合计	80,850,000	0	0	80,850,000	-	-

§ 3 管理层讨论与分析

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.预计付款项余额较期初增加90.40%,主要是本期预付货款所致。

2.应付利息期末较期初增加83.33%,主要是本期公司募集资金定期存款产生的应收未到期存款利息增加所致。

3.在建工程期末较期初增加49.06%,主要是本期支付募投项目的土建工程款增加所致。

4.递延所得税资产期末较期初增加35.51%,主要是本期计提递延所得税费用增加所致。

5.预付款项期末较期初增加235,667.00元,主要是本期预付材料款、货款和押金增加所致。

6.应付职工薪酬期末较期初增加72,742.00元,主要是本期计提的工资、福利和津贴费增加所致。

7.应付税款期末较期初增加69,914.00元,主要是本期支付了前期所得税导致应交税款减少所致。

8.应付账款期末较期初增加520,250.00元,主要是制剂销售收入较去年同期增加,同时公司为了加大市场开发力度,新增销售人员,扩大宣传费用。

9.管理费用期末较期初增加76.29%,主要是公司增加研发投入及差旅费等增加所致。

10.资产减值损失本期较上年同期增加277.78%,主要是本期计提应收款项坏账准备所致。

11.营业外收入本期较上年同期增加910.80%,主要是分摊本期及受到的肝素系产品研究开发项

目政府补助增加所致。

12.营业外支出本期较上年同期增加1,229,733.00元,主要是向客户支付的违约金所致。

13.所得税费用本期较上年同期增加277.78%,主要是本期计提的所得税费用增加所致。

14.财务费用本期较上年同期增加20.00%,主要是本期支付的银行借款利息增加所致。

15.经营活动产生的现金流量净额较上年同期减少1,245.79%,主要是本期预付货款增加,支付的各项税费增加所致。

16.投资活动产生的现金流量净额较上年同期减少285.77%,主要是本期购买的股票类理财产品较上年同期减少1,229,733.00元所致。

17.筹资活动产生的现金流量净额较上年同期减少119.83%,主要是本期购买的同期银行借款减少所致。

18.现金及现金等价物期末较期初增加277.78%,主要是本期购买的股票类理财产品增加所致。

19.货币资金期末较期初增加2,000.00元,主要是本期收到的银行存款增加所致。

20.应收账款期末较期初增加1,229,733.00元,主要是本期预付货款增加所致。

21.存货期末较期初增加277.78%,主要是本期预付货款增加所致。

22.预付款项期末较期初增加20.00%,主要是本期支付的银行借款利息增加所致。

23.应付职工薪酬期末较期初增加20.00%,主要是本期支付的银行借款利息增加所致。

24.所得税费用本期较上年同期增加20.00%,主要是本期计提的所得税费用增加所致。

25.财务费用本期较上年同期增加20.00%,主要是本期支付的银行借款利息增加所致。

26.经营活动产生的现金流量净额较上年同期增加285.77%,主要是本期预付货款增加所致。

27.投资活动产生的现金流量净额较上年同期增加285.77%,主要是本期购买的股票类理财产品增加所致。

28.筹资活动产生的现金流量净额较上年同期增加285.77%,主要是本期预付货款增加所致。

29.现金及现金等价物期末较期初增加285.77%,主要是本期预付货款增加所致。

30.应收账款期末较期初增加285.77%,主要是本期预付货款增加所致。

31.存货期末较期初增加285.77%,主要是本期预付货款增加所致。

32.预付款项期末较期初增加285.77%,主要是本期预付货款增加所致。

33.应付职工薪酬期末较期初增加285.77%,主要是本期预付货款增加所致。

34.所得税费用本期较上年同期增加285.77%,主要是本期计提的所得税费用增加所致。

35.财务费用本期较上年同期增加285.77%,主要是本期支付的银行借款利息增加所致。

36.经营活动产生的现金流量净额较上年同期增加285.77%,主要是本期预付货款增加所致。

37.投资活动产生的现金流量净额较上年同期增加285.77%,主要是本期购买的股票类理财产品增加所致。

38.筹资活动产生的现金流量净额较上年同期增加285.77%,主要是本期预付货款增加所致。

39.现金及现金等价物期末较期初增加285.77%,主要是本期预付货款增加所致。

40.应收账款期末较期初增加285.77%,主要是本期预付货款增加所致。

41.存货期末较期初增加285.77%,主要是本期预付货款增加所致。

42.预付款项期末较期初增加285.77%,主要是本期预付货款增加所致。

43.应付职工薪酬期末较期初增加285.77%,主要是本期预付货款增加所致。

44.所得税费用本期较上年同期增加285.77%,主要是本期计提的所得税费用增加所致。

45.财务费用本期较上年同期增加285.77%,主要是本期支付的银行借款利息增加所致。

46.经营活动产生的现金流量净额较上年同期增加285.77%,主要是本期预付货款增加所致。

47.投资活动产生的现金流量净额较上年同期增加285.77%,主要是本期购买的股票类理财产品增加所致。

48.筹资活动产生的现金流量净额较上年同期增加285.77%,主要是本期预付货款增加所致。

49.现金及现金等价物期末较期初增加285.77%,主要是本期预付货款增加所致。

50.应收账款期末较期初增加285.77%,主要是本期预付货款增加所致。

51.存货期末较期初增加285.77%,主要是本期预付货款增加所致。

52.预付款项期末较期初增加285.77%,主要是本期预付货款增加所致。

53.应付职工薪酬期末较期初增加285.77%,主要是本期预付货款增加所致。

54.所得税费用本期较上年同期增加285.77%,主要是本期计提的所得税费用增加所致。

55.财务费用本期较上年同期增加285.77%,主要是本期支付的银行借款利息增加所致。

56.经营活动产生的现金流量净额较上年同期增加285.77%,主要是本期预付货款增加所致。

57.投资活动产生的现金流量净额较上年同期增加285.77%,主要是本期购买的股票类理财产品增加所致。

58.筹资活动产生的现金流量净额较上年同期增加285.77%,主要是本期预付货款增加所致。

59.现金及现金等价物期末较期初增加285.77%,主要是本期预付货款增加所致。

60.应收账款期末较期初增加285.77%,主要是本期预付货款增加所致。

61.存货期末较期初增加285.77%,主要是本期预付货款增加所致。

62.预付款项期末较期初增加285.77%,主要是本期预付货款增加所致。

63.应付职工薪酬期末较期初增加285.77%,主要是本期预付货款增加所致。

64.所得税费用本期较上年同期增加285.77%,主要是本期计提的所得税费用增加所致。

65.财务费用本期较上年同期增加285.77%,主要是本期支付的银行借款利息增加所致。

66.经营活动产生的现金流量净额较上年同期增加285.77%,主要是本期预付货款增加所致。

67.投资活动产生的现金流量净额较上年同期增加285.77%,主要是本期购买的股票类理财产品增加所致。

68.筹资活动产生的现金流量净额较上年同期增加285.77%,主要是本期预付货款增加所致。

69.现金及现金等价物期末较期初增加285.77%,主要是本期预付货款增加所致。

70.应收账款期末较期初增加285.77%,主要是本期预付货款增加所致。

71.存货期末较期初增加285.77%,主要是本期预付货款增加所致。