

广东省宜华木业股份有限公司

600978

2011 年年度报告





# 目录

第一部分	重要提示 .....	3
第二部分	公司基本情况.....	3
第三部分	会计数据和业务数据摘要.....	4
第四部分	股本变动及股东情况.....	6
第五部分	董事、监事和高级管理人员.....	12
第六部分	公司治理结构.....	15
第七部分	股东大会情况简介.....	20
第八部分	董事会报告.....	21
第九部分	监事会报告.....	36
第十部分	重要事项 .....	38
第十一部分	财务会计报告.....	43
第十二部分	备查文件目录.....	120



**第一部分 重要提示**

一、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、准确性和完整性负个别及连带责任。

二、如有董事未出席董事会，应当单独列示其姓名

未出席董事姓名	未出席董事职务	未出席董事的说明	被委托人姓名
张冰冰	独立董事	因公出差	瞿晓心

三、广东正中珠江会计师事务所有限公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、

公司负责人姓名	刘绍喜
主管会计工作负责人姓名	万顺武
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	陈义文

公司负责人刘绍喜、主管会计工作负责人万顺武及会计机构负责人（会计主管人员）陈义文声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

五、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

六、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

**第二部分 公司基本情况**

一、公司信息

公司的法定中文名称	广东省宜华木业股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	宜华木业
公司的法定英文名称	GUANGDONGYIHUATIMBERINDUSTRYCO., LTD
公司的法定英文名称缩写	YIHUATIMBER
公司法定代表人	刘绍喜

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	刘伟宏	陈筱薇
联系地址	广东省汕头市澄海区莲下槐东工业区	广东省汕头市澄海区莲下槐东工业区
电话	0754-85100989	0754-85100989
传真	0754-85100797	0754-85100797
电子信箱	liuw@yihua.com	chenxw@yihua.com



### 三、基本情况简介

注册地址	广东省汕头市澄海区莲下槐东工业区
注册地址的邮政编码	515834
办公地址	广东省汕头市澄海区莲下槐东工业区
办公地址的邮政编码	515834
公司国际互联网网址	http://www.yihuatimber.com
电子信箱	yihua@yihua.com

### 四、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司证券部

### 五、公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A 股	上海证券交易所	宜华木业	600978	

### 六、其他有关资料

公司首次注册登记日期	1996 年 12 月 4 日	
公司首次注册登记地点	广东省澄海市工商行政管理局	
最近一次变更	公司变更注册登记日期	2011-02-15
	公司变更注册登记地点	广东省工商行政管理局
	企业法人营业执照注册号	440000400001329
	税务登记号码	440583618095689
	组织机构代码	61809568-9
首次变更	公司变更注册登记日期	2001 年 5 月 31 日
	公司变更注册登记地点	广东省工商行政管理局
	企业法人营业执照注册号	企股粤总字第 003234 号
	税务登记号码	440583618095689
	组织机构代码	61809568-9
公司聘请的会计师事务所名称	广东正中珠江会计师事务所有限公司	
公司聘请的会计师事务所办公地址	广东省广州市东风中路 555 号粤海集团大厦十楼	

## 第三部分 会计数据和业务数据摘要

### 一、主要会计数据

单位：元币种：人民币

项目	金额
----	----



营业利润	310,954,929.21
利润总额	303,444,722.60
归属于上市公司股东的净利润	250,599,192.82
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	257,428,244.91
经营活动产生的现金流量净额	452,842,190.91

## 二、非经常性损益项目和金额

单位：元币种：人民币

非经常性损益项目	2011 年金额	2010 年金额	2009 年金额
非流动资产处置损益	-5,487,624.14	-1,731,275.93	-6,826,721.59
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	3,246,594.00	7,112,209.00	2,076,724.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-5,269,176.47	-8,211,132.79	-5,210,705.79
少数股东权益影响额			-2,410.00
所得税影响额	681,154.52	-18,678.52	877,499.64
合计	-6,829,052.09	-2,848,878.24	-9,085,613.74

## 三、报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

单位：元币种：人民币

主要会计数据	2011 年	2010 年	本年比上年增减 (%)	2009 年
营业总收入	2,693,197,803.25	2,448,250,677.44	10.00	2,148,712,481.77
营业利润	310,954,929.21	303,151,178.96	2.57	362,460,113.36
利润总额	303,444,722.60	300,320,979.24	1.04	352,499,409.98
归属于上市公司股东的净利润	250,599,192.82	246,011,259.40	1.86	295,389,332.86
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	257,428,244.91	248,860,137.64	3.44	304,474,946.60
经营活动产生的现金流量净额	452,842,190.91	131,236,639.71	245.06	64,511,503.71
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末增减 (%)	2009 年末
资产总额	7,130,577,549.71	6,037,605,324.46	18.10	4,615,970,080.35
负债总额	3,037,749,730.59	2,126,428,031.91	42.86	1,718,125,685.15
归属于上市公司股	4,092,827,819.12	3,911,177,292.55	4.64	2,892,069,596.05



东的所有者权益				
总股本	1,152,662,718.00	1,152,662,718.00	0.00	1,004,662,718.00

主要财务指标	2011 年	2010 年	本年比上年增减 (%)	2009 年
基本每股收益 (元 / 股)	0.22	0.24	-8.33	0.29
稀释每股收益 (元 / 股)	0.22	0.24	-8.33	0.29
用最新股本计算的每股收益 (元 / 股)	不适用	不适用	不适用	不适用
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元 / 股)	0.22	0.24	-8.33	0.3
加权平均净资产收益率 (%)	6.25	7.88	减少 1.63 个百分点	10.75
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	6.42	7.97	减少 1.55 个百分点	11.08
每股经营活动产生的现金流量净额 (元 / 股)	0.393	0.113	247.79	0.064
	2011 年 末	2010 年 末	本年末比上年末增减 (%)	2009 年 末
归属于上市公司股东的每股净资产 (元 / 股)	3.55	3.39	4.72	2.88
资产负债率 (%)	42.6	35.22	增加 7.38 个百分点	37.22

#### 第四部分 股本变动及股东情况

##### 一、股本变动情况

##### 1、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减 (+, -)					本次变动后	
	数量	比例 (%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例 (%)
一、有限售条件股份	148,000,000	12.84				-148,000,000	-148,000,000	0	0
1、国家持股									
2、国有法									



人持股									
3、其他内资持股	148,000,000	12.84				-148,000,000	-148,000,000	0	0
其中：境内非国有法人持股	148,000,000	12.84				-148,000,000	-148,000,000	0	0
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股	1,004,662,718	87.16				148,000,000	148,000,000	1,152,662,718	100
1、人民币普通股	1,004,662,718	87.16				148,000,000	148,000,000	1,152,662,718	100
2、境内上市的外资									



股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	1,152,662,718	100				0	0	1,152,662,718	100

2、限售股份变动情况单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
浙江商裕阳光创业投资有限公司	15,000,000	15,000,000		0	参与非公开发行时承诺，自发行结束之日起，12个月不得转让	2011年10月29日
平安证券有限责任公司	18,000,000	18,000,000		0	参与非公开发行时承诺，自发行结束之日起，12个月不得转让	2011年10月29日
方正证券有限责任公司	12,000,000	12,000,000		0	参与非公开发行时承诺，自发行结束之日起，12个月不得转让	2011年10月29日
东海证券有限责任公司	12,000,000	12,000,000		0	参与非公开发行时承诺，自发行结束之日起，12个月不得转让	2011年10月29日
吕志炎	17,000,000	17,000,000		0	参与非公开发行时承诺，自发行结束之日起，12个月不得转让	2011年10月29日
上海证券有限责任公司	12,000,000	12,000,000		0	参与非公开发行时承诺，自发行结束之日起，12个月不得转让	2011年10月29日
光大证券股份有限公司	20,000,000	20,000,000		0	参与非公开发行时承诺，自发行结束之日起，12个月不得转让	2011年10月29日
赵龙	12,000,000	12,000,000		0	参与非公开发行时承诺，自发行结束之日起，12个月不得转让	2011年10月29日





常州投资集团有限公司	18,000,000	18,000,000		0	参与非公开发行时承诺，自发行结束之日起，12个月不得转让	2011年10月29日
天津证大金马股权投资基金合伙企业(有限合伙)	12,000,000	12,000,000		0	参与非公开发行时承诺，自发行结束之日起，12个月不得转让	2011年10月29日
合计	148,000,000	148,000,000				

## 二、证券发行与上市情况

### 1、前三年历次证券发行情况

单位：股币种：人民币

股票及其衍生证券的种类	发行日期	发行价格(元)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
A股	2010年10月22日	5.70	148,000,000	2011年10月29日	148,000,000	
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
公司债	2009年10月26日	100	10,000,000	2010年5月31日	10,000,000	2014年10月26日

(1) 公司非公开发行股票方案于 2010 年 3 月 15 日经公司 2010 年度第一次临时股东大会审议通过。经中国证券监督管理委员会《关于核准广东省宜华木业股份有限公司非公开发行股票的批复》(证监许可字(2010)1323 号)核准，公司以非公开发行股票的方式向 10 家特定对象发行了 1.48 亿股人民币普通股(A 股)，募集资金总额为 843,600,000 元，另扣除律师费、审计费等其他发行费用 1,508,000 元后，募集资金净额 822,092,000 元。上述募集资金经广东正中珠江会计师事务所有限公司出具的广会所验字【2010】第 09005750118 号《验资报告》验证确认。2010 年 10 月 29 日，公司在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司完成本次发行股份登记托管工作，公司总股本由 1,004,662,718 股增加为 1,152,662,718 股。根据相关承诺，本次非公开发行对象所持的 1.48 亿股有限售流通股于 2011 年 12 月 29 日上市流通。

(2) 2008 年 12 月 18 日，公司第三届董事会第十八次会议审议通过了《关于发行公司债券的议案》，2009 年 1 月 3 日，公司 2009 年度第一次临时股东大会审议通过该方案。经中国证券监督管理委员会《关于核准广东省宜华木业股份有限公司公开发行公司债券的批复》(证监许可【2009】890 号)核准，公司于 2009 年 10 月 26 日公开发行了广东省宜华木业股份有限公司 2009 年公司债券，每张面值 100 元，债券期限 5 年，采用固定利率计息，票面年利率 7.95%，发行总额 10 亿元。公司于 2009 年 10 月 28 日完成了本期公司债券的发行工作。债券简称为“09 宜华债”，债券代码“123000”。

### 2、公司股份总数及结构的变动情况

报告期内没有因送股、配股等原因引起公司股份总数及结构的变动。



## 3、现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

## 三、股东和实际控制人情况

## 1、股东数量和持股情况

单位：股

2011 年末股东总数		119,141 户	本年度报告公布日前 一个月末股东总数		119,136 户	
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持 股 比 例 (%)	持股总数	报 告 期 内 增 减	持有有限 售条件股 份数量	质押或冻结 的股份数量
宜华企业(集团)有限公司	境内非国 有法人	24.70	284,673,411			质押 268,520,000
光大证券股份有限公司	其他	1.74	20,000,000			未知
平安证券有限责任公司	其他	1.56	18,000,000			未知
吕志炎	境内自然 人	1.47	17,000,000			未知
浙江商裕阳光创业投资 有限公司	其他	1.30	15,000,000			未知
方正证券股份有限公司	其他	1.04	12,000,000			未知
赵龙	境内自然 人	1.04	12,000,000			未知
东海证券有限责任公司	其他	1.04	12,000,000			未知
天津证大金马股权投资 基金合伙企业(有限合 伙)	其他	1.04	12,000,000			未知
上海证券有限责任公司	其他	1.04	12,000,000			未知
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称		持有无限售条 件股份的数量	股份种类及数量			
宜华企业(集团)有限公司		284,673,411	人民币普通股	284,673,411		
光大证券股份有限公司		20,000,000	人民币普通股	20,000,000		
平安证券有限责任公司		18,000,000	人民币普通股	18,000,000		
吕志炎		17,000,000	人民币普通股	17,000,000		
浙江商裕阳光创业投资 有限公司		15,000,000	人民币普通股	15,000,000		
上海证券有限责任公司		12,000,000	人民币普通股	12,000,000		
方正证券股份有限公司		12,000,000	人民币普通股	12,000,000		
东海证券有限责任公司		12,000,000	人民币普通股	12,000,000		
天津证大金马股权投资 基金合伙企业(有限合 伙)		12,000,000	人民币普通股	12,000,000		
赵龙		12,000,000	人民币普通股	12,000,000		



上述股东关联关系或一致行动的说明	本公司未知上述股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。
------------------	---

2、控股股东及实际控制人情况

(1) 控股股东及实际控制人具体情况介绍

公司控股股东为宜华企业(集团)有限公司，该公司成立时间为 1995 年 4 月 5 日，注册资本为 55,395 万元，经营范围为销售：百货，针织品，工艺美术品(不含金银饰品)、陶瓷制品、建筑材料、五金、交电；以自有资产除国家法律、法规禁止外的行业进行投资。

(2) 控股股东情况

○法人

单位：元币种：人民币

名称	宜华企业(集团)有限公司
单位负责人或法定代表人	刘绍喜
成立日期	1995 年 4 月 5 日
注册资本	553,950,000
主要经营业务或管理活动	以投资房地产开发、木制品的深加工为主的大型综合民营企业

(3) 实际控制人情况

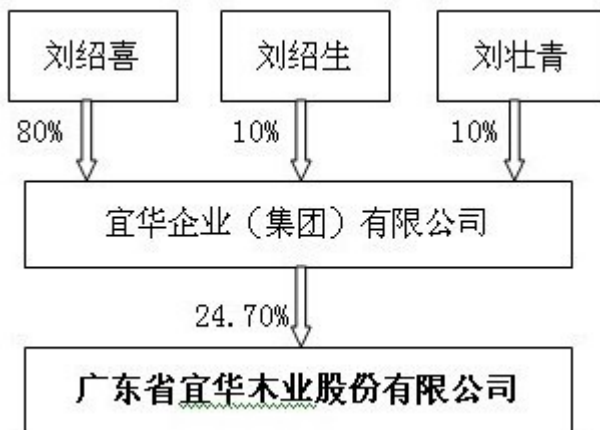
○自然人

姓名	刘绍喜
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	无
最近 5 年内的职业及职务	木制品企业经营管理； 广东省宜华木业股份有限公司董事长

(4) 控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图





## 3、其他持股在百分之十以上的法人股东

截止本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

## 第五部分 董事、监事和高级管理人员

## 一、董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取报酬、津贴
刘绍喜	董事长	男	48	2010年12月21日	2013年12月21日	0	0		22	否
刘壮青	副董事长、总经理	男	25	2010年12月21日	2013年12月21日	0	0		15.51	否
黄国安	董事、副总经理	男	52	2010年12月21日	2013年12月21日	0	0		15.19	否
黄泽群	董事、副总经理	男	51	2010年12月21日	2013年12月21日	0	0		12.87	否
万顺武	董事、副总经理兼财务总监	男	44	2010年12月21日	2013年12月21日	0	0		14.46	否
张泽华	董事	男	54	2010年12月21日	2013年12月21日	0	0			是
张冰冰	独立董事	女	51	2010年12月21日	2013年12月21日	0	0		12	否
瞿晓心	独立董事	女	47	2010年12月21日	2013年12月21日	0	0		12	否
谭文晖	独立董事	男	48	2010年12月21日	2013年12月21日	0	0		12	否
邱富健	监事会主席	男	39	2010年12月21日	2013年12月21日	0	0		9.8	否
王四中	监事	男	43	2010年12月21日	2013年12月21日	0	0		7.73	否
陈楚然	监事	女	51	2010年12月21日	2013年12月21日	0	0			是
刘伟宏	副总经理、董事会秘书	男	43	2010年12月21日	2013年12月21日	0	0		12.04	否
合计									145.60	

刘绍喜：中国国际商会副会长、全国青联委员、广东省工商联副会长、广东省青联副主席、广东省企业家协会副会长、广东省慈善总会荣誉会长；先后当选为广东省九次党代会代表、广东省九届政协委员、广东省十一届人大代表、汕头市人大代表、政协常委、澄海区人大代表等；荣获“广东省十大杰出青年”、“全国十大杰出青年提名奖”、“全国乡镇企业家”、“广东省优秀中国特色社会主义事业建设者”等殊荣；2006年获“全国五一劳动奖章”、“优秀中国特色社会主义事业建设者”；2007年度荣获“南粤慈善之星”，“广东十大经济风云人物”；2008年度荣获“中华慈善奖”、“广东省十大慈善人物”，2009年度改革开放30周年“南粤杰出劳模”、建国60周年“广东创业之星”，现任本公司董事长。



刘壮青：2007 年至 2009 年，供职于宜华木业美国分公司，任产品研发部经理、IT 部经理，从事新产品研发及销售管理系统研发工作。2010 年 5 月至 11 月，供职于宜华企业（集团）有限公司，任副总裁。2010 年 12 月起任本公司副董事长、总经理。

黄国安：1979 年至 1990 年在饶平县木材公司工作，任总经理助理；1990 年至 2001 年在饶平县汇润工艺美术制品有限公司工作，任董事长、总经理；2002 年至今在本公司工作，现任董事、副总经理。

黄泽群：1984 年起任广东省澄海市澄中教具厂厂长，1998 年起在本公司从事生产经营管理工作，现任本公司董事、副总经理。

万顺武：1987 年起在湖北省襄樊市毛纺厂从事财务、管理工作，任科长、主任；1997 年起在湖北万众（集团）股份有限公司从事财务、审计工作，任财务经理、审计部长、公司监事；2001 年进入本公司工作，现任公司董事、副总经理、财务总监。

张泽华：原供职于汕头海关，2008 年 10 月进入宜华企业（集团）有限公司工作，任办公室主任。

张冰冰：现任中国家具协会副理事长兼秘书长。1983 年至 1993 年期间于北京市家具公司任职生产科、贸易部、计算机室主任，并任团总书记；后任北京市家具协会副秘书长。在 1993 年调任中国家具协会后，历任副秘书长、副理事长兼秘书长，并担任中国家具协会流通专业委员会执行主席兼秘书长、中国家具协会软垫专业委员会执行主席、中国家具协会沙发专业委员会执行主席。同时是北京市工业促进局、工信部家具行业高级专家。任职副理事长兼秘书长期间，负责协调组织中国上海国际家具博览会、广州国际家具展览会、大连国际家具展览会，并组织了日本国际家具展等国际展会。同时还兼任《中国家具年鉴》副主任、《中国家具》杂志编委、《中国家具通讯》编委的工作。具有多年家具行业专业经验，熟悉国内外市场动态，并为中组部、农业部、高法、广电部、人事部等国家机关单位办公家具采购做高级顾问工作。

瞿晓心：现任中国民主同盟广东省委员会委员、联络委员会副主任，法律支部副主委；2001 年至今连续三届受聘担任广东省监察厅特邀监察员；政协第十届广州市委员会常委；2005 年至今担任广州仲裁委员会仲裁员；政协第十一届广州市委员会法制工作顾问。1989 年 7 月至 1991 年 3 月工作于三联集团有限公司；1991 年 4 月至 1994 年 3 月工作于广州中国法律咨询中心；1994 年 4 月至 1997 年 4 月工作于广东广信律师事务所；1997 年 5 月至 2004 年 8 月工作于广东立得律师事务所；2004 年 9 月至今工作于广州金鹏律师事务所。

谭文晖：1986 年至 1996 年，在广州会计师事务所工作，任部门经理；1996 年至 1997 年，在美国国际集团下属美亚保险公司广州分公司工作，任财务经理；1997 年至 2005 年，在广州证券有限责任公司工作，任财务总监；2005 年 8 月至 2007 年 12 月，广州衡运会计师事务所有限公司，任副总经理，2008 年至今，在广州市儒兴科技股份有限公司，任财务总监。

邱富健：1993 年至 1999 年在汕头春源集团有限公司工作，任总经理助理；1999 年至 2000 年在深圳市三联贸易有限公司工作，任拓展部经理；2000 年至今在本公司工作，任家具事业部计划总监，现任本公司监事会主席。

王四中：1989 年入伍服兵役，复员后 1994 年在广东省澄海县澄城派出所工作，1994 年进入宜华集团从事生产和采购管理工作，现任本公司监事、原料采购部副总监。

陈楚然：1979 年至 1993 年在汕头市澄海区莲下工艺二厂工作，任财务部主管；1994 年至今在宜华企业（集团）有限公司财务部工作，现任本公司监事。

刘伟宏：先后供职于汕头市公路局、汕头国际信托投资公司、广东证券股份有限公司、深圳市水晶实业有限公司，2009 年 6 月进入本公司工作，现任本公司副总经理、董事会秘书。



二、在股东单位任职情况

姓名	股东单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
张泽华	宜华企业（集团）有限公司	办公室主任	2008 年 10 月 10 日		是
陈楚然	宜华企业（集团）有限公司	会计	1994 年 3 月 11 日		是

在其他单位任职情况

姓名	其他单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
张冰冰	中国家具协会	副理事长兼秘书长	1993 年 3 月 6 日		是
谭文晖	广州市儒兴科技股份有限公司	财务总监	2008 年 1 月 1 日		是
瞿晓心	广州金鹏律师事务所	高级合伙律师	2004 年 9 月 1 日		是

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	董事、监事的报酬标准由公司薪酬考核委员会提出并经董事会、股东大会审议通过后确定，高级管理人员报酬标准由公司薪酬考核委员会提出并经董事会审议通过后确定。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	参照国家有关规定，根据公司的实际盈利水平和具体岗位及个人贡献综合考评，本着有利于人员稳定及奖励与约束相结合的原则，确定报酬标准。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	经考核及相关决策程序后支付。

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
刘伟宏	副总经理	聘任	总经理提名

五、公司员工情况

在职员工总数	4,910
公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产工人	3,976
采购销售人员	202



技术人员	169
财务人员	87
行政管理人员	476
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
研究生以上	18
大学本科以上	69
大专及中专以上	2,487
其他	2,336

## 第六部分 公司治理结构

### 一、公司治理的情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《公司章程》等法律法规的要求，不断完善法人治理结构和公司治理制度的建设，促进公司规范运作和健康发展。公司权力机构、决策机构、监督机构及经营管理层之间权责明确，运作规范。公司董事会认为公司治理的实际状况基本符合《上市公司治理准则》的要求，不存在差异，主要体现在以下方面：

#### 1、关于股东与股东大会

公司股东大会职责清晰，有明确的议事规则并得到切实执行，并严格按照相关规定规范会议召集、召开和表决程序，公司聘请律师现场见证，充分保障所有股东特别是中小股东享有平等的知情权和应行使的权利，维护了股东的合法权益。

#### 2、关于控股股东与上市公司

公司控股股东认真履行诚信义务，行为合法规范，没有利用其特殊地位谋取额外的利益。公司控股股东对公司生产经营不存在重大不利影响，不存在侵占公司资产、损害公司和中小股东利益的情况，不存在影响公司业务、人员、资产、机构独立性及公司开展同业竞争的情况。

#### 3、关于董事与董事会

公司董事会按照《公司法》、《董事会议事规则》等有关要求规范运作。董事会的召集、召开、通知时间、授权委托符合相关法律、法规的规定。会议纪录完整，保存安全。董事会决议进行了及时充分的披露。董事会决策均在《公司章程》规定的权限范围之内。公司董事会下属四个专门委员会能有效运行，开展实质性工作，进一步发挥董事会决策职能。董事会成员结构合理，董事具备履行职务所必须的知识、技能和素质，具有丰富的实践和管理经验。公司全体董事勤勉履职，按时出席董事会议，审议各项议案，并对所议事项表达明确意见，不存在违背法律、法规和《公司章程》有关规定的情形。未出现受监管部门稽查、处罚、通报批评、公开谴责等情况。董事长授权、董事分工合理，能够在公司重大决策以及投资方面发挥专业作用。

#### 4、关于监事和监事会

公司监事会均能认真履行自己的职责，对公司的经营决策、财务状况、重大决策事项以及董事、高级管理人员履行职责的合法合规进行监督。监事会人员和人数的构成均符合《公司法》等法律法规的规定，监事为会计和管理方面的专业人士，任职能力较强。

#### 5、绩效评价与激励约束机制

公司建立了公正透明的董事、监事和经理人员的绩效评价考核体系，高层管理人员实行年薪制，实行效益与收入挂钩，董事、监事、独立董事薪酬由股东大会确定。



## 6、利益相关者

公司始终尊重银行及其他债权人、职工、消费者、供应商等利益相关者的合法权益，在经济交往中，追求相互的平等地位，实现客户、员工、股东、社会等各方面利益的协调平衡，共同推动公司持续、健康地发展。

## 7、信息披露与透明度

公司指定董事会秘书负责信息披露、接待股东来访和咨询等工作。保证所有股东公平获得知情权，切实维护中小股东的利益。报告期内，公司修订《内幕信息知情人管理制度》，进一步加强公司内幕信息保密工作，维护公司信息披露的公开、公平、公正的原则。

## 二、董事履行职责情况

### 1、董事参加董事会的出席情况

董事姓名	是否独立董事	本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
刘绍喜	否	11	11	10	0	0	否
刘壮青	否	11	11	10	0	0	否
黄泽群	否	11	11	10	0	0	否
黄国安	否	11	11	10	0	0	否
万顺武	否	11	11	10	0	0	否
张泽华	否	11	11	10	0	0	否
张冰冰	是	11	10	10	1	0	否
瞿晓心	是	11	11	10	0	0	否
谭文晖	是	11	11	10	0	0	否

年内召开董事会会议次数	11
其中：现场会议次数	1
通讯方式召开会议次数	10

### 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事未对公司本年度的董事会议案及其他非董事会决议议案事项提出异议。

### 3、独立董事相关工作制度的建立健全情况、主要内容及独立董事履职情况

公司先后制定了《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》、《独立董事年报工作制度》等制度，明确独立董事的职权职责，充分保证独立董事行使职权，在保护中小投资者利益方面发挥了积极的作用。

在日常工作中独立董事除具有公司法和其他相关法律法规赋予董事职权外，根据公司制定的《独立董事工作制度》，还赋予独立董事以下特别职权：

(1) 重大关联交易（指公司拟与关联人达成的总额高于 300 万元或公司最近经审计净资产值的 5% 的关联交易）应由独立董事认可后，提交董事会讨论；独立董事作出判断前，可以聘请中介机构出具独立财务顾问报告，作为其判断的依据。

(2) 向董事会提议聘用或解聘会计师事务所；

(3) 向董事会提请召开临时股东大会；

(4) 提议召开董事会；

(5) 独立聘请外部审计机构和咨询机构；





(6) 可以在股东大会召开前公开向股东征集投票权。

独立董事行使上述职权应当取得全体独立董事的二分之一以上同意。如未被采纳或上述职权不能正常行使，公司应将有关情况予以披露。

公司设立审计委员会，提名委员会、薪酬与考核委员会中独立董事应当占多数并担任召集人。审计委员会中至少有一名独立董事是会计专业人士。

独立董事应当对公司重大事项发表独立意见

- (1) 提名、任免董事；
- (2) 聘任或解聘高级管理人员；
- (3) 公司董事、高级管理人员的薪酬；
- (4) 公司的股东、实际控制人及其关联企业对公司现有或新发生的总额高于 300 万元或公司最近经审计净资产值的 5% 的借款或其他资金往来，以及公司是否采取有效措施回收欠款；
- (5) 独立董事认为可能损害中小股东权益的事项；
- (6) 公司章程规定的其他事项。

在年报工作中，独立董事根据《独立董事年报工作制度》应当履行以下义务：

(1) 每个会计年度结束后 60 日内，公司管理层应向每位独立董事全面汇报公司本年度的经营情况和重大事项的进展情况。同时，公司应安排独立董事进行实地考察。上述事项应有书面记录，必要的文件应有当事人签字。

(2) 独立董事对公司拟聘请的会计师是否具有证券、期货从业资格以及为公司提供年报审计的注册会计师（以下简称“年审会计师”）的从业资格进行核查。

(3) 公司财务负责人应在年审会计师进场审计前向每位独立董事书面提交本年度审计工作安排及其他相关资料。

(4) 公司应在年审注册会计师出具初步审计意见后和召开董事会会议审议年报前，至少安排一次独立董事与年审注册会计师的见面会，沟通审计过程中发现的问题。见面会应有书面记录及当事人签字。

(5) 独立董事应密切关注公司年报编制，严防泄露内幕信息、内幕交易等违法违规行为发生

在 2011 年年报的编制和披露过程中，严格按照《独立董事年报工作制度》的规定积极参与了年报审计工作，到公司进行实地考察多方面了解公司的经营状况，听取公司管理层对于生产经营状况和重大事项进展情况的汇报，积极关注本次年报审计工作的整体安排及具体进展情况，并与公司管理层、会计师进行深入交流，对年报审计工作提出了很多建设性意见，积极督促会计师按时完成审计工作。

报告期内，独立董事均能按照《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》和《上市公司治理准则》中的有关要求，本着勤勉、尽职、诚信的原则，尽心尽力地履行各项职责，密切关注公司的经营情况和未来公司面临的国内外经济形势、行业发展趋势等信息，积极出席董事会会议和股东大会会议，认真审议各项议案，站在独立公正的立场参与公司决策，对公司募集资金使用管理、财务报表审计、高管聘任、公司战略发展等事项认真监督，维护公众投资者的利益，充分发挥自己的专业知识和工作经验，对公司发展、规范运作等事项提出客观、公正的意见和建议，对公司董事会的科学决策起到了积极作用，促进了公司的规范运作。



三、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

	是否独立完整	情况说明	对公司产生的影响	改进措施
业务方面独立完整情况	是	公司已经建立起独立、完整的材料采购、产品生产和销售、售后管理等业务运营管理体系，所有业务均独立于股东单位，具有独立完整的业务及自主经营能力。		
人员方面独立完整情况	是	公司拥有独立、完整的人事管理体系，建立了独立的人力资源及工资管理制度和专门的劳动人事职能机构，与控股股东完全独立。公司董事长、总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员均在公司领取报酬，不存在在股东单位兼职情况，也不存在控股股东干预公司人事任免情况。		
资产方面独立完整情况	是	公司拥有独立、完整的资产结构，拥有独立于发起人股东的生产经营场地、完整的采购、生产和销售配套设施和固定资产。		
机构方面独立完整情况	是	公司设立了完全独立于控股股东的组织架构，拥有独立的决策管理机构，“三会”运作良好，各个机构均独立于控股股东，依法行使各自职权。		
财务方面独立完整情况	是	公司设立了独立的财务部门，并建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，拥有独立的银行帐户，依法独立纳税。不存在控股股东干预公司财务运作及资金使用情况，在财务方面完全独立于控股股东。		

四、公司内部控制制度的建立健全情况

内部控制建设的总体方案	<p>公司以《公司法》、《证券法》、《企业内部控制基本规范》及其配套指引为指导，建立了董事会领导下的内控体系建设领导小组和工作小组，统筹内部控制体系建设和实施工作，并结合公司业务特点，制定了《内部控制规范实施工作方案》。</p> <p>内部控制体系建设以合理保证公司经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促使公司战略目标实现为目标，在全面性、重要性、制衡性、适应性、成本效益等原则基础上，充分考虑内部环境、风险评估、控制活动、信息与沟通、检查监督等因素，结合公司实际情况，建立健全各项内部控制制度，形成系统性文件，并结合内外部环境的变化及时修订和更新。</p> <p>公司内部控制建设注重内部控制流程，强化关键风险、控制点建设，系统梳理公司已有的内部管理制度并加以完善，着力于规范业务流程，明确岗位职责，强化约束机制，控制企业风险，落实责任追究，从而形成合理有效的内控管理体系，确保公司、子公司的各项经营活动在内控体系下健康、稳定运行。</p>
内部控制制度建立健全的工作计划及其实施情况	<p>公司已根据《公司法》、《证券法》、《企业内部控制基本规范》及其配套指引等法律法规和规范性文件的要求，初步建立了较为完善的内部控制制度，并得到较有效地执行。公司的内部控制制度体系以基本管理制度为基础，下设各业务制度、工作制度、部门职能、岗位职责等，覆盖公司运营的各层面和各环节，确保在公</p>



	<p>司治理、子公司管控、生产管理、资产管理、财务控制、业务控制、信息系统安全管理和信息披露等方面都有章可循，形成完整、层次分明、规范的管理体系，在生产经营管理中起到了良好地监督、控制和指导作用。公司将结合内外部环境的变化，不断更新和健全内部控制制度。</p> <p>公司的内部控制制度建设能按照既定工作计划按部就班顺利开展。</p>
内部控制检查监督部门的设置情况	<p>公司董事会下设立审计委员会，负责审查本公司内部控制，监督内部控制的有效实施。审计委员会下设审计部，独立于公司经营管理层和财务部门，对本公司的内部控制的健全性和执行有效性进行监督检查。</p>
内部监督和内部控制自我评价工作开展情况	<p>报告期内，公司审计委员会负责监督内部控制的有效实施和内部控制自我评价情况，协调内部控制审计及其他相关事宜。公司审计部根据公司制定的《内部审计制度》和每年初制定的年度内部审计计划，采取定期与不定期方式，对公司及公司所属子公司的经营活动、财务收支、资金往来及使用情况等进行了内部审计监督，并对其内部控制制度的建立和执行情况进行检查。对于每个审计项目出具内部审计报告，针对检查中发现的内部控制缺陷及实施中存在的问题，要求经办人和责任部门作出解释、及时制定适当的整改方案，跟踪落实日后整改进展情况。</p> <p>公司内部稽核与内控体制基本完备，能够有效监控公司整体经营风险。</p>
董事会对内部控制有关工作的安排	<p>公司董事会根据相关法规要求和公司战略需求，领导和统筹公司内部控制体系的建立和实施工作，对内部控制检查监督工作进行指导，公司制定了《董事会审计委员会工作细则》、《公司内部审计制度》等内部控制工作规章制度；同时通过下辖审计委员会，定期与外部审计机构和内部审计部门沟通本公司各项控制制度和流程的执行情况，分析内部控制存在的缺陷和不足，同时提出整改要求。审计委员会组织公司审计部对公司内部控制制度执行情况进行检查，并对各项制度进行完善和补充，使各项制度、流程适应公司生产经营的需要、满足控制需要，使公司管理趋向于程序化、制度化和规范化。</p>
与财务报告相关的内部控制制度的建立和运行情况	<p>在报告期内，公司严格按照《会计法》、《企业会计准则》、《税法》、《经济法》、《内部控制基本规范》和《内部控制应用指引》等有关规定，结合公司实际情况和业务变化，在原有一系列财务制度的基础上进行更新、整理，重新系统性地制定了一套《公司会计制度》和一套《财务管理制度》，具体包括了《会计核算制度》、《财务组织制度》、《财务内部控制制度》、《财务内部稽核制度》、《预算管理制度》、《财务分析制度》、《生产成本核算制度》、《税务管理制度》、《会计档案管理制度》、《会计电算化管理制度》等，涵盖了货币资金、费用报销、采购和付款、销售和收款、固定资产、在建工程、存货及成本、投资和筹资等，明确规定了各业务操作、会计凭证、会计账簿和会计报告的处理程序，通过不相容职务分离控制、授权审批控制、会计系统控制、财产保护控制、运营分析控制和绩效考评控制等一系列控制，确保会计报表及其相关说明能够真实、客观反映企业财务状况、经营成果和现金流量。报告期内，公司所进行的各项与财务报告相关的操作，能按照公司制定的内部控制制度执行。</p>
内部控制存在的缺陷及整改情况	<p>在实际运行过程中，公司内部控制体系运作良好，报告期内未发现内部控制设计及执行方面的重大缺陷。公司将按照规范要求，进一步推进内控体系的建设，并根据外部环境变化、业务快速发展和管理要求提高的需要，对公司内部控制制度及时完善和修订，不断提高公司内部控制体系的效率和效果，增强防范风险能力，切实保护广大投资者利益。</p>

五、高级管理人员的考评及激励情况



公司建立了公正透明的董事、监事和经理人员的绩效评价考核体系，高层管理人员实行年薪制，实行效益和收入挂钩，董事、监事、独立董事薪酬由股东大会确定。

六、公司披露内部控制的相关报告：

- 1、公司是否披露内部控制的自我评价报告：否
- 2、公司是否披露审计机构出具的财务报告内部控制审计报告：否
- 3、公司是否披露社会责任报告：否

七、公司建立年报信息披露重大差错责任追究制度的情况

公司已制定《年报信息披露重大差错责任追究制度》，该制度对应当追究责任的情况，责任追究的流程、形势等作了明确的规定。

报告期内，公司未发生年报信息披露重大差错。

- 1、报告期内无重大会计差错更正情况
- 2、报告期内无重大遗漏信息补充情况
- 3、报告期内无业绩预告修正情况

**第七部分 股东大会情况简介**

一、年度股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2011 年年度股东大会会议	2011 年 5 月 6 日	《上海证券报》、《中国证券报》、 《证券时报》、《证券日报》	2011 年 5 月 9 日

2010 年年度股东大会会议情况：会议审议通过了《关于公司 2010 年度报告(正文及摘要)的议案》、《关于公司 2010 年度董事会工作报告的议案》、《关于公司 2010 年度监事会工作报告的议案》、《关于公司 2010 年度财务决算报告的议案》、《关于公司 2010 年度利润分配预案的议案》、《关于续聘广东正中珠江会计师事务所有限公司为公司审计机构及审计费用的议案》。

二、临时股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2011 年度第一次临时股东大会会议	2011 年 1 月 15 日	《上海证券报》、《中国证券报》、 《证券时报》、《证券日报》	2011 年 1 月 18 日

2011 年度第一次临时股东大会会议情况：会议审议通过了《关于公司对营销网络建设



项目实施方式作部分调整的议案》。

## 第八部分 董事会报告

### 一、管理层讨论与分析

#### (一) 报告期内公司经营情况的回顾

##### 1、总体形势

2011 年，受欧洲主权债务危机影响，全球经济复苏步伐明显放缓，欧美市场需求疲软，而新兴市场和发展中国家增速放缓，但仍保持了增长态势，扩大内需成为中国经济增长的战略基点和内生动力。在调结构、促转型、抑通胀的大背景下，我国实行相对稳健的货币政策，内需增长从政策推动向市场驱动过渡转变，房地产调控政策压力给身处下游的家居市场带来了直接的影响，家具和地板行业面临了国内外有效需求增速放缓、结构调整压力加大，生产经营成本明显增加以及市场竞争进一步加剧等诸多困难与挑战，结构调整和转型升级成为行业运行的主基调，行业整体呈现以下几个特点：一是外销企业困难较大。从规模以上企业来看，以内销为主的 brand 企业发展势头较好，以出口为主的企业特别是出口欧美为主的企业面临较大困难，没有品牌支撑的中小企业面临较大的生存压力。二是各区域发展不均衡，产业转移的速度明显加快。三是调结构促转型取得成效。面对金融危机，许多企业不断调整结构、提高质量、增加品种及推动产业升级，提升管理效率，降低费用，规模以上企业效益有所好转。

##### 2、公司主要经营指标及分析

2011 年是公司全面转型关键一年，由于世界经济不景气和国内宏观调控政策紧缩，同时，受人民币升值、通货膨胀、劳动力成本上升、原材料价格波动等影响，公司紧紧围绕董事会年初确定的经营目标，顶住市场压力，克服了诸多不利因素，采取切实有效的应对措施，在确保国外市场的同时，全面进军国内市场，实现经营战略大转移，通过及时调整营销策略、加快新产品研发、加强内部精细化管理、加快国内市场全面布局、加强成本管控和品牌维护等一系列措施，提升了企业的核心竞争力，保持了公司整体经营平稳运行，巩固了公司在行业中竞争优势，实现了国内业务大幅增长态势。报告期内，公司实现营业收入 269,319.78 万元，比 2010 年增长 10%，实现净利润 25,059.92 万元，比 2010 年增长 1.80%，实现出口 3.6786 亿美元、比 2010 年增长 7.04%。

报告期内，主营业务收入完成 268,828.40 万元，比 2010 年度 244,435.57 万元，增加 24,392.83 万元，上升 9.98%，上升原因主要系增发项目完工投产，产能增加所致；主营业务利润 79,909.33 万元，比上年同期增加了 9,806.14 万元，同比上升 13.99%；实现净利润 25,059.92 万元，比上年同期增加 443.96 万元，同比上升 1.80%。净利润上升原因主要系产能增加，销售增加所致；

##### (1) 公司主要产品产销情况：

报告期内公司生产地板总量 16,418.5242 立方，较上期下降 5.02%；销售地板总量 13,385.487 立方，较上期下降 18.14%；实现地板销售收入 23,190.05 万元，较上期下降 32.19%，其中受销售数量及结构的变化影响使地板销售收入下降 6,203.11 万元，受销售价格的变化影响使地板销售收入下降 4,805.98 万元；地板销售成本为 15,143.35 万元，较上期下降 37.91%，其中受销售数量及结构的变化影响使地板销售成本下降 4,423.70 万元，受单位成本的变化影响使销售成本下降 4,821.80 万元。

报告期内公司生产家具总量 574,876 套(件)，较上期增长 29.83%；销售家具总量 500,347 套(件)，较上期增长 23.45%；实现家具销售收入 245,402.52 万元，较上期增长 16.76%，其中受销售数量及结构的变化影响使家具销售收入增加 49,288.75 万元，受销售价格的变化影响使家具销售收入减少 14,069.06 万元；家具销售成本为 173,600.07 万元，较上期增长



15.79%，其中受销售数量及结构的变化影响使家具销售成本增加 35,157.85 万元，受单位成本的变化影响使销售成本下降 11,481.98 万元。

(2) 主要供应商、客户情况

前五名供应商采购金额合计 47,237.21 万元，占采购总额 24.24%。

前五名销售客户销售金额合计 127,790.21 万元，占销售总额 47.45%。

3、公司主要财务报表项目变动情况说明

(1) 报告期公司资产负债表项目重大变化的说明

单位：万元币种：人民币

项目	期末余额	年初余额	增减金额	增减比例
预付账款	34,791.79	24,027.39	10,764.40	44.80%
存货	124,417.39	80,908.96	43,508.43	53.77%
固定资产	222,732.91	173,316.31	49,416.60	28.51%
在建工程	21,397.53	29,282.35	-7,884.82	-26.93%
无形资产	53,873.25	26,320.38	27,552.87	104.68%
长期待摊费用	2,497.36	4,882.36	-2,385.00	-48.85%
递延所得税资产	1,349.81	957.62	392.19	40.95%

①预付账款：增加的主要原因系公司投资国内营销网络建设预付的购房款增加所致。

②存货：增加的主要原因系公司本期为推进国内市场的开拓及营销网络的建设购入价值 1.85 亿元的名贵家具及木雕艺术品用于展销、子公司遂川县宜华林业有限公司收购林木产权相应增加消耗性林木资产 1.17 亿元、以及下属子公司随产能逐步释放相应增加生产备货等因素影响所致。

③固定资产：增加的主要原因系公司本期在建工程完工结转固定资产所致。

④在建工程：减少的主要原因系公司本期工程完工结转固定资产所致。

⑤无形资产：增加的主要原因系公司本期宜华木业城二期收购的土地、填沙工程转入无形资产所致。

⑥长期待摊费用：减少的主要原因系摊销专卖店装修费所致。

⑦递延所得税资产：增加的主要原因系公司本期依会计准则计提递延所得税所致。

(2) 报告期公司负债表项目重大变化的说明

单位：万元币种：人民币

项目	期末余额	年初余额	增减金额	增减比例
短期借款	136,459.86	83,165.44	53,294.42	64.08%
应付票据	18,004.95	6,145.15	11,859.80	192.99%
应付账款	39,097.32	18,703.53	20,393.79	109.04%
预收账款	2,326.10	304.07	2,022.03	664.99%
应付职工薪酬	1,079.97	695.16	384.81	55.36%
应交税费	4,030.13	1,435.96	2,594.17	180.66%
应付利息	2,396.08	1,810.74	585.34	32.33%
其他应付款	354.84	672.35	-317.51	-47.22%

①短期借款：增加的主要原因系公司本期扩大规模，补充流动资金而增加银行借款所致

②应付票据：增加的主要原因系公司本期为减少营运资金的占用，有利于扩大生产规模增加银行承兑汇票所致。

③应付账款：增加的主要原因系公司本期国内体验馆相继开业以及下属子公司备货量随产能释放逐步上升，应付货款相应增加所致。



- ④预收账款：增加的主要原因系随公司本期国内业务的开拓预收货款相应增加所致。
- ⑤应付职工薪酬：增加的主要原因系公司本期随生产规模的扩大人工成本相应提高所致。
- ⑥应交税费：增加的主要原因系公司本期销售收入增加计提相关税费增加所致。
- ⑦应付利息：增加的主要原因系公司本期按权责发生制计提的应付公司债券和增加银行贷款支付利息所致。
- ⑧其他应付款：减少的主要原因系公司本期依约支付各项经营款项所致。
- (3) 报告期公司利润表项目重大变化的说明

单位：万元币种：人民币

项目	本期金额	上期金额	增减金额	增减比例
营业税金及附加	3,110.40	255.60	2,854.80	1116.90%
管理费用	10,845.85	7,859.45	2,986.40	38.00%
资产减值损失	292.36	584.32	-291.96	-49.97%
营业外收入	374.07	712.69	-338.62	-47.51%

- ①营业税金及附加：增加的主要原因系公司本期因税收政策的变化营业税、城建税、教育费增加所致。
- ②管理费用：增加的主要原因系随公司业务规模的拓展，人工费用、折旧摊销费、办公经费等管理费用相应增加所致。
- ③资产减值损失：减少的主要原因系公司本期计提坏账准备减少所致。
- ④营业外收入：减少的主要原因系公司本期收到的各项政府补助减少所致。
- (4) 报告期公司现金流量表情况变化的说明

单位：万元币种：人民币

项目	本期金额	上期金额	增减金额	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	45,284.22	13,123.66	32,160.56	245.06%
筹资活动产生的现金流量净额	24,037.43	107,189.98	-83,152.55	-77.57%

- ①经营活动产生的现金流量净额：增加的主要原因系公司本期销售商品、提供劳务收到的现金增加所致。
- ②筹资活动产生的现金流量净额：减少的主要原因系公司本期偿还债务较上年同期增加所致。

#### 4、公司主营业务及其经营状况

##### (1) 主营业务分行业、分产品情况

单位：元币种：人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	营业利润率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	营业利润率比上年增减 (%)
木制品生产与销售	2,688,284,031.91	1,889,190,748.56	29.73	9.98	8.37	增加 1.05 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	营业利润率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	营业利润率比上年增减 (%)
家具	2,454,025,216.47	1,736,000,716.09	29.26	16.76	15.79	增加 0.59 个百分点



						个百分点
地板	231,900,505.44	151,433,520.37	34.70	-32.19	-37.91	增加 6.01 个百分点
原木	2,358,310.00	1,756,512.10	25.52	340.03	809.04	减少 38.43 个百分点

## (2) 主营业务分地区情况

单位:元币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
内销	323,927,205.45	93.85
外销	2,364,356,826.46	3.83

## 5、公司主要子公司经营情况

被投资单位名称	注册地	持股比例	表决权比例	2011 年期末净资产额	2011 年度营业收入	2011 年度净利润
大埔县宜华林业有限公司	大埔	100.00%	100.00%	63,065,469.58	12,483,372.00	2,772,047.48
梅州市汇胜木业制品有限公司	平远	100.00%	100.00%	182,363,067.80	181,612,914.06	19,144,111.32
广州市宜华家具有限公司	广州	100.00%	100.00%	53,207,106.70	148,364,143.76	14,472,946.49
汕头市宜华家具有限公司	汕头	100.00%	100.00%	84,678,806.21	227,923,865.42	23,375,361.05
广州宜华家居商贸有限公司	广州	100.00%	100.00%	22,149,695.13	47,721,854.31	-6,076,350.75
遂川县宜华林业有限公司	遂川	100.00%	100.00%	-649,653.31	-	-1,529,032.51
饶平嘉润工艺术品制品有限公司	饶平	100.00%	100.00%	716,980.83	24,485,500.00	298,183.94
汕头市恒康装饰制品有限公司	汕头	100.00%	100.00%	10,874,867.56	92,004.00	-917,427.74
宜华木业(美国)有限公司	美国	100.00%	100.00%	214,043,352.17	5,800,050.00	-18,287,839.95
遂川县宜华家具有限公司	遂川	100.00%	100.00%	532,196.53	-	-465,762.20
北京宜华时代家具有限公司	北京	100.00%	100.00%	42,557,490.82	5,679,849.40	-8,981,242.69
新疆宜华时代家具有限公司	乌鲁木齐	100.00%	100.00%	19,600,326.94	325.00	-399,673.06
武汉市宜华时代家具有限公司	武汉	100.00%	100.00%	19,332,248.44	105,125.34	-667,751.56
南京宜华时代家具有限公司	南京	100.00%	100.00%	19,412,084.98	-	-587,915.02
上海宜华时代家具有限公司	上海	100.00%	100.00%	29,640,576.29	-	-359,423.71
成都宜华时代家具有限公司	成都	100.00%	100.00%	49,558,137.60	49,949.50	-441,862.40

## 6、公司在生产经营中主要采取的手段和方法

2011 年,面对复杂的国际、国内经济形势,公司积极实施业务结构转型、科技转型的战略规划,借助高新技术企业的平台,与国内知名高等院校进行产学研合作,大力推动精细化管理,及时把握市场的信息,遵循构建“科学、现代、高效”的现代化企业管理方针,凭借自主品牌、自有网络及自主开发、自我提升等核心竞争力,继续开拓创新,在巩固国外市场的基础上,大力拓展国内市场,全面推进国内市场营销网络建设,获得较为理想的经营业绩。

## (1) 积极开展产学研合作,推动转型升级

2011 年,公司与中国林科院、南京林业大学等高等院校正式建立产学研合作关系,积极启动“杉木材性改良和高增值利用关键技术研究示范项目”和“仿古木质地板表面成型机





械及其数控加工关键技术”等产学研项目，通过项目的实施，增强公司的技术开发与创新能力，促进科研与生产的紧密结合，加速高技术的产业化，有效提高了生产效率和产品的附加值，进一步提升公司的核心竞争力，2011 年公司被广东省经济与信息化委员会评定为“广东省优势传统产业转型升级示范企业”，并通过多项具有国内领先水平的科技成果鉴定，公司的转型升级获得阶段性成果。

#### (2) 全面推进国内营销网络建设

2011 年，公司全面推行直营店+经销商的混合式国内市场营销模式，加快国内销售网络体系建设进度。6 月 24 日，公司在北京钓鱼台国宾馆成功举行“宜华木业 2011 国内市场战略规划信息发布会”；6 月 25 日，北京宜华家居体验馆隆重开业；12 月 24 日，武汉、上海、南京、成都、乌鲁木齐等五家宜华家居体验馆同时对外营业；3 月和 9 月在东莞举办的东莞国际名家具展销会的火热招商，标志着公司在开拓国内市场的征途上迈上了新的高度，进入了全面布局阶段，全年内销收入同比实现大幅度增长。公司已经形成了能够适应国内市场并可以加以复制的产品研发、生产、包装的模式，形成了具有宜华特色的“家居一体化、木种一体化”的整体家居差异化营销模式。

#### (3) 强化客户关系管理，巩固国外市场

公司通过在美国设立全资子公司，加强客户关系维护及业务拓展，进一步完善售后服务体系，在北美市场形成自主品牌的销售网络，在巩固美国西部市场份额的基础上，进一步拓展美国东部市场，加速公司在美国市场的产品渗透，在外部需求较为疲软的情况下，仍然进一步提升了市场份额。

#### (4) 积极推进人力资源管理制度改革，完善绩效考核体系

2011 年，公司对人事组织架构重新设计，在人力资源的各个模块都进行了重点突破和尝试：建立健全了合法规范的人力资源管理制度和 workflow；建立了以关键业绩指标为导向的绩效考核体系和以绩效和能力为导向的薪酬体系；优化干部队伍结构，健全竞争性选人用人机制，以加强专业人才培养为重点，建立各类专业人才库，抓好关键人才引进与骨干人才的重点培养，合理配置各部门的人力资源，加强对管理干部、各类专业人才的培训，提升专业能力；拓宽招聘渠道和方法，提高人员招聘的响应速度，提高招聘质量，有效提升人力资源管理效能，为公司快速发展和产业转型升级提供人力资源保障。

#### (5) 企业管理规范化程度进一步提升

2011 年，公司继续从计划链入手，全面清理和强化了各部门的职能；梳理了内部工作流程，理顺了流程和协作关系，并以 ISO 制度的形式予以规范，相继出台了《木业城管理手册(试行版)》、《生产计划控制程序》、《内销家具成品供求管理台账操作规程》、《家居体验馆营销管理手册》等一系列的规范文件，将体系建设做实、做细、做全，企业管理的规范化程度进一步提升。

#### (6) 信息化基础建设取得显著成果

2011 年，公司完成了总部、各工厂、体验馆的内部网络组建及机房升级改造建设，体验馆管理软件投入正式运营；绩效考核软件开发成功；完成 OA 系统的升级；完成了人事、工程、生产、销售 4 个子系统的软件版权专利的申报工作，为提升信息化管理水平及内部营运效率奠定了良好的基础。

### (二) 对公司未来发展的展望

#### 1、外部环境与行业的发展趋势

展望 2012 年，世界经济形势仍然面临诸多变数，特别是国际金融危机导致世界经济增长模式调整变化的过程极其复杂，主要经济体因缺乏内升动力显现放缓迹象，世界经济完全走出低谷可能需要相当长的一段时间，总体上仍将十分严峻复杂，世界经济复苏的不稳定性



和不确定性上升。同时伴随着通货膨胀的蔓延，在欧美经济增长乏力的背景下，多数新兴市场国家在控通胀和保增长方面面临两难选择，也将呈现增长减速的趋势。

就家具行业而言，毋庸置疑，我国已经发展成为世界性的家具生产大国和家具消费大国，尽管经济大环境不容乐观，但是家具作为仅次于食品、服装和家电等行业的中国第四大类消费品，仍然是具有较高活力的行业，其发展势头不会改变，一方面，在国内的城市化进程和居民消费升级拉动下，家具刚性需求旺盛，内销市场将保持增长态势，家具消费的空间巨大。另外，经过多年的发展，物美价廉、性价比高的中国家具已形成较为完整的产业链和配套体系，具有较高的不可替代性，在世界上仍然具有较强的国际竞争力，具有较大的发展空间。

随着中国经济发展逐渐进入全球博弈的战场，企业经营环境不确定性加大，家具行业未来的重点将是产业升级、结构调整、战略转移，响应国家的倡议大力度推进节能减排。“低碳经济”将成为最受关注的名词，“扶植低污染型产品的普及，推动技术创新和节能减排，增强行业国际竞争力”将作为今后相当一段时期的中国家具行业的中心任务。为实现我国家具由大到强的转变，中国家具企业已经开始了转型升级，已经从依靠低成本竞争优势开始向着提高产品科技含量及附加值方向转变，在此基础上，如何通过构造自身品牌，形成竞争优势，将是摆在家具企业面前亟需解决的问题。可以预见，未来家具行业将进入新一轮的洗牌阶段，具备规模优势并在品牌建设、渠道拓展、转型升级、营销模式创新等方面取得突破的家具企业将在市场竞争中抢占先机，加速发展。

## 2、未来公司发展战略

宜华木业坚持“博采世界，服务中国”的理念，以运作国际市场的实践为基础，以家居体验营销模式为主体，以品牌拉动市场为动力，以市场网络建设为中心，以中心城市市场开发为重点，以加盟商体系为支撑，融合东西方家居文化，创造和引导家居消费潮流，构建完善的家具产业价值链，实现宜华木业市场开发的转型与升级，实现科学发展和可持续发展。

长期发展方向：坚持“以木为本，绿色家居”的经营宗旨，不断提高公司的综合实力，争取未来五年时间里发展成为世界知名木家具和木地板制造商。构建国内外协调发展的营销网络，实现营销全球化；整合木业衍生链，在产业链上形成人工造林、林地采伐（种植）—木材加工—产品研发—销售网络的完整产业链。

短期发展方向：从以家具、地板为主的经营模式扩展到家居所需木制品产品的生产和销售，开拓国内外市场，扩大产能以满足市场需要；坚持运用现代科学手段和方法改造传统产业，加大高附加值的中高档产品开发力度。

## 3、新年度经营计划

2012 年是公司实施战略转型的重要一年，公司将以开拓创新的工作思路、求真务实的工作态度，继续深化和推进公司各项改革，增强公司可持续发展能力，确保企业稳健发展，公司 2012 年营业收入计划比 2011 年增长 20%左右，并将努力控制成本以提升主要产品的毛利率水平，控制好三项费用支出，加快国内市场营销网络布局。

公司将在新形势下，顺应国家政策导向，正确认识和准确把握行业发展的新动态，提升管理水平，全面促进公司生产经营各项工作有序推进，重点做好以下工作：

(1) 积极推行卓越绩效模式，为股东、顾客、员工、合作伙伴、社会创造价值。进一步修订和完善适应企业发展的各项管理制度，加大行政规范管理力度，进一步完善绩效考核模式。

(2) 积极推行“梯度培养”战略，着重加强技术人才及各类管理人才的引进和培养，培育和吸纳多层次、高素质人才，进一步充实人力资源储备。同时，进一步健全人才激励机制，配套出台相关薪酬福利制度，积极推行“能者上、弱者下”的竞争机制，努力营造“人尽其才、人尽其用”的环境，构建适应市场竞争的人力资源体系。

(3) 进一步规范产、供、销、计划链，最大地发挥产能；千方百计做到开源节流，节



约开支，降低成本；要加大力度规范工艺流程、业务流程、严格质量控制、实现科学的定额管理、落实安全生产责任制，进一步推进企业信息化管理工作。

(4) 以市场为导向，以客户为中心，积极拓展市场营销工作。国外市场方面，在一手巩固和扩大传统的美澳市场的同时，要着手开拓非美澳的新市场，尤其要重视受金融危机影响较轻的新兴国家市场。国内市场方面，要加快推进市场营销网络建设步伐，加快客户关系管理体系建设，优化客户资源配置，同时注重市场信息收集和信息反馈，构建快速、高效的市场反应机制，紧紧把握市场主动权，提高市场竞争力。2012 年度计划新开 8 家体验馆，新增加盟专卖店 200 家以上。

(5) 进一步推动产业改造升级，加大与相关科研机构的合作并提高对本行业新材料、新工艺、新设备等方面的开发力度，加强对节能减排方面的新技术、新工艺的引进吸收，以提升综合竞争力。加快运用高新技术和先进适用技术，改造传统产业的制造方式。逐步打造环保节能的低成本自动化生产制造基地。加快推进技术创新体系建设，加强技术开发和产品的研发力度，以高附加值产品代替低端产品，通过技术创新开发成本相对低廉的原材料，以控制并降低材料的成本，针对国内市场个性化需求较强的特点，构建模具化家具定制系统。

#### 4、公司未来发展战略所需的资金需求及使用计划，以及资金来源情况

针对目前的经济形势和市场变化情况，结合公司实际发展需要，我们秉承科学、严谨的投资理念，继续维持一定的投资力度，适度控制好投资规模，提高投资集中度。坚持科学规划，分阶段投入，把资金主要用于上游资源掌控和下游国内市场布局。2012 年公司将加强对募集资金使用的管理，确保募集资金投资项目的全面有效完成，并实现承诺效益，确保给予股东良好的投资回报。同时，在国内市场全面布局情况下，保证经营资金充分有序运行，让资金使用效益最大化。

#### 5、对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的所有风险因素以及已（或拟）采取的对策和措施

##### (1) 风险因素

公司未来面临的主要风险因素有：

##### A、公司在生产经营过程中存在着产品市场风险和行业风险

①公司地板产业由于国内市场竞争激烈，价格波动频繁，从而使企业业绩的不确定性增大。

②公司所属家具行业是一个国际性竞争的市场，公司的产品以出口为主，本报告期出口产品所带来的销售收入占公司销售收入的比例接近 88%，短期内“外强内弱”的局面仍然难以改变，未来国际经济环境仍然存在诸多不确定因素，存在一定的风险。

③公司木业产业由于产品结构单一，新产品研发费用较高，公司产品研制和国内市场开发能力不足，还有一个渐进的过程，市场推广还要一段时间培育，国内家具产品形成市场化，被市场接受有赖于加大推广力度及加快营销网络建设步伐。

B、资金风险：公司目前应收账款已达 8 亿元，根据 2012 年生产经营目标，资金及时回笼是影响经营的关键，特别是我公司产品国外销售市场份额较大并逐步转向欧洲、澳洲等国家发展，国内市场又较为分散，存在及时收汇和货款及时回收问题。同时进口材料周期与生产周期的平衡需一定的储存和准备，从时间上潜在一定的资金缺口风险。

C、各子公司经营风险：随着公司产能全面扩张以及国内体验馆开店数量的逐步增加，面对生产规模扩大，跨区域经营，在业务、人员、分销、物流等方面的管理能否及时跟进，资源能否合理配置，如何调整产品结构，发挥产能优势，制定合理的营销策略，做好产供销的平衡工作，达到预期收益，还存在一定的风险。

##### D、海外市场反倾销风险

由于家具行业门槛较低，国内众多企业纷纷抢占出口市场，无序的竞争在一定程度上引



发了海外主要进口国对我国家具产品的反倾销浪潮，存在一定的风险。

E、汇率波动风险

公司产品出口主要以美元结算。2011 年人民币对美元汇率中间价较上年末升值 5.1%，给出口型企业带来较大的经营压力。伴随国家进一步推进人民币汇率形成机制改革，增强人民币汇率弹性，2012 年人民币对主要结算货币的汇率仍存在升值及波动风险。

(2) 公司将采取以下对策和措施，来规避和弱化上述风险：

A、充分发挥公司规模、设备、品牌及产业链等方面的优势，利用上市公司良好的运作平台，在巩固原有市场的同时，通过努力强化自身的竞争优势，进一步提高市场份额、提高公司在市场的主导性。一是要加强国内市场研究力量，对地板市场价格进行连续的监控和预测，提高对产品价格的预见性；二是要公司将发挥集约化、规模化经营的优势，通过国内优质家具产品推广、抓紧做好新产品家具的市场投放，开创自己的主打产品，培育自己的国内家具市场营销网络工作，提高国内家具市场占有率，增强对市场价格不利变化的适应和抵御能力；三是要大力拓展新兴市场，多渠道开发产品市场，分散家具出口市场过度集中风险。四是要加大科研经费的投入，用于提高技术人员的待遇以及先进仪器设备的购买；加大人才吸引力度，对公司的科技开发人员在薪酬、福利以及用工制度等方面进行倾斜，引进专业技术人才；通过与其他科研机构进行合作，增强公司的科技开发实力和提高原创设计水平。

B、加强供、产、销、资的计划平衡。要及时根据市场情况编制销售、生产、供应、资金计划。在编制计划时，必须结合实际库存，先急后缓，稳妥规划，衔接和调度好供应、生产、销售三大环节，充分发挥好计划调节的职能和跟踪监控作用。

C、加强质量跟踪管理，2012 年必须把工序间质量控制管理落到实处，同时把质量基础管理工作与公司推行的质量标准管理体系结合起来，实行工效挂钩，质量一票否决，推行全员、全过程控制管理，加强质量教育和员工培训工作，以产品质量进一步稳固市场和提升品牌形象。

D、加强资金调控管理。在现金流入方面，对国内销售要严格执行“款到发货”的原则；对国外销售要严格按照合同规定期限结汇，努力加快应收款周转速度，确保现金流入的及时和稳定。在现金流出方面，要本着“先急后缓、统筹兼顾、合理使用”的原则，严格按照资金管理制度规定进行资金的申报和调度。

E、加强成本管理，狠抓节能降耗。继续完善成本核算体系和成本分析制度，继续细化和控制采购成本、销售成本、行政管理成本、资金成本。建立申报、审核和审批制度，严格把关，开源节流。

F、加强目标管理。进一步完善和细化工资绩效考核方案，重在生产效益指标和行政管理效果指标上。加强互相监督功能、约束功能，使其具有更强的可操作性。逐步推行生产环节全员工效承包和行政管理的绩效考核，落实到人，充分发挥每位员工的主观能动性，推动企业的发展。

G、建立汇率调价机制，提升产品的技术附加值和品质，争取更大的利润空间；开展远期结汇业务，减少结汇损失；加快资金回笼速度，要求客户准时付汇。

公司是否披露过盈利预测或经营计划：否

二、公司投资情况

单位：万元

报告期内投资额	54,697.7
投资额增减变动数	22,117.99
上年同期投资额	32,579.71
投资额增减幅度(%)	67.89



## 被投资的公司情况

被投资的公司名称	主要经营活动	占被投资公司权益的比例(%)	备注
大埔县宜华林业有限公司	林业种植、砍伐及运输；木材收购、销售；销售木制品、纸制品、农副产品等	100	注册资本人民币 5,000 万元
梅州市汇胜木制品有限公司	生产销售锯木、木制家具、木地板；收购本企业生产所需要的原料	100	注册资本人民币 15,000 万元
广州市宜华家具有限公司	销售装饰木制品、木制家具，生产装饰木制品及木制家具	100	注册资本人民币 4,300 万元
汕头市宜华家具有限公司	生产、加工、销售家具	100	注册资本人民币 5,000 万元
广州宜华家居商贸有限公司	销售家居、家居饰品、木地板、建材用品	100	注册资本人民币 3,000 万元
遂川县宜华林业有限公司	森林培育、木竹销售	100	注册资本人民币 100 万元
饶平嘉润工艺美术制品有限公司	制造、销售：工艺木制品；收购本企业生产所需的原辅材料	100	注册资本人民币 100 万元
汕头市恒康装饰制品有限公司	生产经营装饰制品、木饰线条、板式家具及本公司自产产品所需的原木收购	100	注册资本人民币 1,200 万元
宜华木业（美国）有限公司	实木家具、地板、沙发等产品的售后服务、市场推广和品牌维护，配套产品（样品）展示等	100	注册资本 4,000 万美元
遂川县宜华家具有限公司	木制家具、装饰木制品的销售	100	注册资本人民币 100 万元
北京宜华时代家具有限公司	销售家具、家居饰品、木地板、建材用品	100	注册资本人民币 5,200 万元
新疆宜华时代家具有限公司	家具、木地板、建材、纺织服装及日用品销售	100	注册资本人民币 2,000 万元
武汉市宜华时代家具有限公司	家具、家居用品、木地板、建材用品销售	100	注册资本人民币 2,000 万元
南京宜华时代家具有限公司	家具、灯具、建筑材料、装饰材料、日用百货、地板销售	100	注册资本人民币 2,000 万元
上海宜华时代家具有限公司	家具、纺织品、服装、日用百货、木地板、建材批发	100	注册资本人民币 3,000 万元
成都宜华时代家具有限公司	批发家具、建材（不含危险化学品）、工艺美术品	100	注册资本人民币 5,000 万元

## 1、委托理财及委托贷款情况



(1) 委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

(2) 委托贷款情况

本年度公司无委托贷款事项。

2、募集资金总体使用情况

单位:万元币种:人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本年度已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向
2010	非公开发行	82,209.20	54,697.70	67,068.33	15,140.87	结存于公司在银行开立的募集资金专户中
合计	/	82,209.20	54,697.70	67,068.33	15,140.87	/

截至 2011 年 12 月 31 日止,公司非公开发行实际募集资金净额 82,209.2 万元,扣除募集资金已实际投资金额 67,068.33 万元后尚余 15,140.87 万元存储于募集资金专户。根据公司非公开发行股票发行情况报告书的承诺,如果募集资金净额少于项目的资金需求,不足部分由公司自筹解决。

3、承诺项目使用情况

单位:万元币种:人民币

承诺项目名称	是否变更项目	募集资金拟投入金额	募集资金实际投入金额	是否符合计划进度	项目进度	预计收益	产生收益情况	是否符合预计收益	未达到计划进度和收益说明	变更原因及募集资金变更程序说明
营销网络建设项目	否	70,511.00	61,187.28	是	86.78%					
研发设计中心建设项目	否	7,009.00	2,776.45	是	39.61%					
信息管理系统升级项目	否	7,471.70	3,104.60	是	41.55%					
合计	/	84,991.70	67,068.33	/	/		/	/	/	/

(1)公司于 2010 年 12 月 29 日召开的第四届董事会第二次会议,审议通过了《关于公司对营销网络建设项目实施方式作部分调整的议案》,对部分实施项目地点由租赁改为购买及租赁。上述对营销网络建设项目的调整仅仅改变了项目的部分实施方式,没有改变募集资金的使用方向,不会对该项目的实施造成实质性的影响。公司独立董事,监事会、保荐机构均



发表明确同意意见。该议案已经公司 2011 年 1 月 15 日召开的 2011 年度第一次临时股东大会审议通过。

(2)公司于 2011 年 7 月 4 日召开的第四届董事会第九次会议，审议通过了《关于对营销网络建设项目实施地点作部分调整的议案》，对营销网络建设项目的实施地点进行部分调整，将原来在香河、苏州、重庆设立体验中心分别调整为在南京、昆明、厦门设立体验中心。公司独立董事、监事会、保荐机构均发表明确同意意见。上述对营销网络建设项目的调整仅仅改变了项目部分实施地点，没有改变募集资金的使用方向，不会对该项目的实施造成实质性的影响。

#### 4、非募集资金项目情况

单位:万元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度	项目收益情况
遂川原料林基地建设工程项目	50,000	37.5%	
遂川宜华木业城建设工程项目	30,000	34%	
宜华木业（美国）有限公司	4,000（美元）	100%	
合计		/	/

##### (1)遂川原料林基地建设工程项目

公司在江西省遂川县建设原料林基地，总面积 20 万亩，通过租赁林地使用权，流转林木资源所有权的形式。林地租赁期为 25~38 年，以各林场与林农协议剩余期限为准；林木转让形式为使用权直接流转。

截至 2011 年底，已成功流转林地 4.8 万亩，另外还有 2.65 万亩林地正在流转之中，该项目计划总投资 5 亿元，全部用自有资金投入。原料林基地建设不仅能解决木材生产原料供应，而且还能稳定原料价格，降低木材加工成本，改变长期依赖收购木材的状况。

##### (2)遂川宜华木业城建设工程项目

公司在江西省遂川县征地 493 亩，用来建设家具生产基地，计划总投资 3 亿元，全部用自有资金投入。遂川县家具生产基地的建成，有利于就近消化遂川原料林基地原料，节约运输成本。同时也可以解决公司长期产能不足的问题。目前该项目已完成前期土地平整工程，厂房及其他配套工程正在建设之中。

##### (3)宜华木业（美国）有限公司

为了更好的开拓与维护国外市场，公司于 2010 年 1 月在美国加州兰乔库卡蒙加市投资设立了全资子公司宜华木业（美国）有限公司，投资总额为 4,000 万美元，截至 2011 年 12 月底，已全部投资完成，主要致力于海外市场的产品售后服务、市场推广、商品的展示和品牌的维护等业务。

### 三、陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更的原因及影响的讨论结果

报告期内，公司无会计政策、会计估计变更。

### 四、董事会日常工作情况

#### 1、董事会会议情况及决议内容

会议届次	召开日期	决议内容	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期



第四届董事会第三次会议	2011 年 2 月 16 日	《关于参与竞买土地使用权的议案》	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2011 年 2 月 17 日
第四届董事会第四次会议	2011 年 3 月 14 日	《关于公司在武汉设立全资子公司的议案》	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2011 年 3 月 16 日
第四届董事会第五次会议	2011 年 4 月 11 日	《关于公司 2010 年年度报告(正文及摘要)的议案》、《关于公司 2010 年度董事会工作报告的议案》、《关于公司 2010 年度总经理工作报告的议案》、《关于公司 2010 年度财务决算报告的议案》、《关于公司 2010 年度利润分配预案的议案》、《关于续聘广东正中珠江会计师事务所有限公司为公司审计机构及审计费用的议案》、《关于 2010 年度募集资金存放与实际使用情况专项报告的议案》、《关于召开公司 2010 年年度股东大会的议案》	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2011 年 4 月 13 日
第四届董事会第六次会议	2011 年 4 月 25 日	《关于公司 2011 年度第一季度报告(全文及摘要)的议案》、《关于制定〈广东省宜华木业股份有限公司内部审计制度〉的议案》、《关于修订〈广东省宜华木业股份有限公司董事会秘书工作制度〉》	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2011 年 4 月 27 日
第四届董事会第七次会议	2011 年 5 月 10 日	《关于聘请刘伟宏先生为公司副总经理的议案》、《关于对全资子公司梅州汇胜木制品有限公司增资的议案》	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2011 年 5 月 11 日
第四届董事会第八次会议	2011 年 5 月 12 日	《关于公司在乌鲁木齐市设立全资子公司的议案》	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2011 年 5 月 13 日
第四届董事会第九次会议	2011 年 7 月 4 日	《关于对营销网络建设项目实施地点作部分调整的议案》、《关于公司在上海设立全资子公司的议案》、《关于公司在南京设立全资子公司的议案》	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2011 年 7 月 6 日
第四届董事会第十次会议	2011 年 8 月 18 日	《关于公司 2011 年度中期报告(全文及摘要)的议案》、《关于公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告的议案》、《关于公司在成都设	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2011 年 8 月 20 日





		立全资子公司的议案》、《关于财务管理信息系统建设的实施方案的议案》		
第四届董事会第十一次会议	2011 年 11 月 19 日	《关于公司 2011 年度第三季度报告（全文及摘要）的议案》	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2011 年 10 月 29 日
第四届董事会第十二次会议	2011 年 11 月 25 日	《关于修订公司〈内幕信息知情人管理制度〉的议案》	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2011 年 11 月 26 日
第四届董事会第十三次会议	2011 年 12 月 28 日	《广东省宜华木业股份有限公司限制性股票激励计划（草案）》、《关于提请股东大会授权董事会办理公司限制性股票激励计划相关事宜的议案》、《广东省宜华木业股份有限公司限制性股票激励计划实施考核办法》	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2011 年 12 月 30 日

## 2、董事会对股东大会决议的执行情况

本报告期内，公司董事会认真执行了股东大会的各项决议，及时完成了股东大会交办的各项工作。

根据公司 2011 年 5 月 6 日召开的 2010 年度股东大会审议通过了《关于〈公司 2010 年度利润分配方案〉的议案》：以 2010 年 12 月 31 日的总股本 1,152,662,718 股为基数，向全体股东每 10 股派 0.50 元（含税），共派现金股利 57,633,135.90 元。

公司 2010 年度利润分配方案实施情况：股权登记日 2011 年 6 月 24 日，现金红利于 2011 年 7 月 1 日发放完毕。公司 2010 年度分红派息实施公告刊登于 2011 年 6 月 21 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》和信息披露指定网站上海证券交易所网站。

## 3、董事会下设的审计委员会相关工作制度的建立健全情况、主要内容以及履职情况汇总报告

(1) 审计委员会相关工作制度建立健全情况：公司董事会制订了《审计委员会实施细则》、《审计委员会对年度财务报告审议工作规程》。

(2) 审计委员会相关工作制度建立健全主要内容：公司《审计委员会实施细则》主要从人员组成、职责权限、决策程序、议事程序等方面对董事会审议委员会的相关工作作出规定；《审计委员会对年度财务报告审议工作规程》主要对审计委员会在年报编制和披露过程中全面了解公司经营情况以及与年审会计师保持沟通、监督检查等方面进行了要求。

(3) 审计委员会履职情况：

公司审计委员会由 5 名董事组成，其中 3 名为独立董事，召集人为公司独立董事。



公司审计委员会在本次年度审计和年报编制过程严格履行了监督义务,按照中国证券监督管理委员会【2011】41号文件、上海证券交易所《关于做好上市公司2011年年度报告工作的通知》的有关要求,对公司2011年财务会计报表、年度审计报告等相关内容进行了认真的审核,现对广东正中珠江会计师事务所有限公司对公司2011年度审计工作总结如下:

①在年审注册会计师进场审计前,公司董事会审计委员会就2011年审计工作和会计师事务所进行了沟通,确定了审计工作安排;

②2012年2月1日审计委员会召开了2012年第一次会议,会议审阅了公司编制的《2011年度财务会计报表及附注》,与会委员认为:

A 公司所有交易均已记录,交易事项真实、资料完整,会计政策选用恰当,会计估计合理,未发现重大错报、漏报情况;未发现大股东占用公司资金情况;未发现公司有对外违规担保情况和异常关联交易情况;

B 公司2011年度送审财务报表的编制基本符合法律法规、公司章程和公司内部管理制度的各项规定,所包含的信息能从重大方面公允地反映出公司年度的财务状况和经营成果;

C 在提出意见前,审计委员会未发现参与年报编制和审议的人员有违反保密规定的行为;

D 同意公司将编制的2011年度财务会计报告(草稿,未经审计)及相关财务资料提交广东正中珠江会计师事务所进行审计。

③在年审注册会计师进场审计后,审计委员会加强与年审注册会计师的沟通,督促其在约定时限内提交审计报告。2012年3月12日,公司董事会审计委员会召开了2012年第二次会议,会议审阅了由正中珠江会计师事务所提交的公司2011年度财务会计报告初步审计意见,与会委员认为:同意年审会计师出具的初步审计意见,要求公司财务部门在与年审会计师进行充分沟通后,根据年审会计师的审计意见,对财务报表进行完善后尽快编制完成财务会计报告。

④2012年3月27日,审计委员会召开了2012年第三次会议,对公司2011年年度财务会计报告进行表决,形成如下决议:

A 经正中珠江会计师事务所审计的公司2011年财务会计报告真实、准确、完整的反映了公司的整体财务状况和经营成果,同意将其提交董事会审核;

B 经对正中珠江会计师事务所从事公司2011年审计工作的检查,在为公司提供审计服务工作中,尽职尽责,遵循客观、独立、公正的执业准则,较好地完成了公司委托的各项工作。为此,建议公司续聘正中珠江会计师事务所担任公司2012年度的财务报告审计机构。至此,公司2011年度审计工作圆满完成。

#### 4、董事会下设的薪酬委员会的履职情况汇总报告

报告期内,薪酬与考核委员会依照相关法律、法规的要求,对公司董事、监事和高级管理人员的履职情况进行了考核评定。经评审,认为:2011年,公司董事、监事和高级管理人员根据各自分工,认真履行了相应的职责,较好地完成了本年度的经营目标和经济效益指标。经审核,2011年年度报告中披露的董事、监事和高级管理人员所得薪酬,符合公司薪酬政策的标准,是客观、公正的。所披露的董事、监事和高级管理人员的薪酬与实际发放的



情况一致。

#### 5、公司对外部信息使用人管理制度的建立健全情况

公司制定了《对外信息报送和管理制度》，明确信息传递和对外报送信息的管理要求。报告期内，公司严格执行上述制度的各项规定，不存在违反该制度的情形。

#### 6、董事会对于内部控制责任的声明

公司董事会认为，公司的内部控制体系已经初步建立，符合国家有关法律、法规的规定和要求，符合当前公司生产经营实际需要和公司发展的需要，发挥着应有的防范和控制作用；公司的内部控制制度具有合法性、合理性和有效性，能够保证经营风险的控制及各项业务的健康运行。同时，公司各项内部控制制度的有效执行，为公司发展战略的实施、各项经营活动有序开展和经营目标的实现提供了合理保障，确保了财务报表编制的真实性及信息披露的真实、准确、及时和完整，切实保障了公司和投资者权益。报告期内，董事会未发现公司存在内控控制设计或执行方面的重大缺陷。

#### 7、应于 2012 年开始实施内部控制规范的主板上市公司披露建立健全内部控制体系的工作计划和实施方案

为建立监督控制政策和程序的持续有效性，公司将继续按照《企业内部控制基本规范》等文件要求，不断修订和完善各项制度，建立科学的决策机制、执行机制和监督机制，强化风险管理，保证公司经营管理目标的实现。根据广东证监局《关于做好辖区主板上市公司内控规范实施工作的通知》（广东证监【2012】27 号）要求，公司制定了《公司内部控制规范实施工作方案》，并于 2012 年 3 月 28 日召开第四届董事会第十六次会议审议通过。

工作计划和实施方案如下：第一部分为内控建设工作计划：确定内控规范的实施范围；风险评估，流程梳理；识别内控缺陷，制定内控缺陷整改方案；落实整改工作，检查整改效果；编制体系文件，按要求披露内控实施工作情况。第二部分为内控自我评价工作计划：按照规定程序，有序开展自我评价工作，根据公司业务的特点，确定内部评价的范围、程序和具体内容，对内控设计和运行情况进行全面评价，编制内控自我评价报告。第三部分为内控审计工作计划：聘请进行内部控制审计的会计师事务所对公司以 2012 年 12 月 31 日为基准日的内部控制涉及与运行有效性进行审计，发表审计意见，出具内部控制审计报告。在 2012 年年度报告披露时，披露内部控制的审计报告。

#### 8、内幕信息知情人登记管理制度的建立和执行情况

中国证监会《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》（中国证监会公告[2011]30 号）和《关于转发〈关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定〉的通知》（广东证监[2011]185 号）等有关要求，2011 年 11 月 25 日，公司第四届董事会第十二次会议审议通过了《关于修订公司〈内幕信息知情人管理制度〉的议案》。公司严格按照该制度的要求做好内幕信息知情人登记备案工作。本报告期内，公司未发生内幕信息泄露情况。

#### 9、公司及其子公司是否列入环保部门公布的污染严重企业名单：否

公司不存在重大环保问题。

公司不存在其他重大社会安全问题。



五、现金分红政策的制定及执行情况

1、公司利润分配政策为：

(1) 公司实施积极的利润分配制度；

(2) 公司的利润分配应当重视对投资者的合理投资回报；

(3) 公司应当实施积极的利润分配政策，公司应保持利润分配政策的连续性和稳定性。公司可以选择现金或者股票方式分配利润，在公司盈利且现金能够满足公司持续经营和长期发展战略的前提下，公司每年可以进行现金分红，在有条件的情况下，公司可以进行中期现金分红；

(4) 公司的利润分配应当充分重视投资者的实际利益，公司董事会未作出现金利润分配预案的，应当在定期报告中披露原因，独立董事应对此发表独立意见。存在股东违规占用公司资金情况的，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。

2、公司现金分红政策的执行情况：

公司董事会严格执行了上述政策，一直秉承着对投资者给予合理投资回报的理念，制定现金分红方案。

六、利润分配或资本公积金转增股本预案

根据 2012 年 3 月 28 日董事会会议通过的关于 2011 年利润分配预案，公司拟以 2011 年 12 月 31 日总股本 1,152,662,718 股为基数，向全体股东每 10 股派现金 0.50 元人民币(含税)，共计派发现金红利 57,633,135.90 元。该预案尚需经股东大会审议通过。

七、公司前三年股利分配情况或资本公积转增股本和分红情况：

单位：元币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数 (股)	每 10 股派息数(元) (含税)	每 10 股转增数 (股)	现金分红的数额 (含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率 (%)
2010		0.50		57,633,135.90	246,011,259.40	23.43
2009		0.40		40,186,508.72	295,389,332.86	13.6
2008		0.10		10,046,627.18	184,704,508.11	5.44

第九部分 监事会报告

一、监事会的工作情况

召开会议的次数	6
监事会会议情况	监事会会议议题
公司于 2011 年 4 月 11 日召开了广东省宜华木业股份有限公司第四届监事会第三次会议	《关于公司 2010 年度监事会工作报告的议案》、《关于公司 2010 年度报告(全文及摘要)的议案》、《关于公司 2010 年财务决算报告的议案》、《关于公司 2010 年度利润分配预案的议案》、《关于续聘广东正中珠江会计师事务所有限公司为公司审计机构及审计费用的议案》、《关于公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告的议案》
公司于 2011 年 4 月 25 日召开了广东省宜华木业股份有限公司第四届监事会第四次会议	《关于公司 2011 年度第一季度报告(全文及摘要)的议案》



公司于 2011 年 7 月 4 日召开了广东省宜华木业股份有限公司第四届监事会第五次会议	《关于对营销网络建设项目实施地点作部分调整的议案》
公司于 2011 年 8 月 18 日召开了广东省宜华木业股份有限公司第四届监事会第六次会议	《关于公司 2011 年度中期报告（全文及摘要）的议案》；《关于公司募集资金存放及实际使用情况的专项报告的议案》
公司于 2011 年 10 月 27 日召开了广东省宜华木业股份有限公司第四届监事会第七次会议	《关于公司 2011 年度第三季度报告（全文及摘要）的议案》
公司于 2011 年 12 月 28 日召开了广东省宜华木业股份有限公司第四届监事会第八次会议	《关于核实〈广东省宜华木业股份有限公司限制性股票激励计划（草案）〉激励对象名单情况的议案》

## 二、监事会对公司依法运作情况的独立意见

报告期内，监事会成员通过列席公司董事会会议、股东大会会议等参与了公司重大经营决策的讨论，对公司决策、经营情况及财务状况进行了监督。监事会认为：2011 年度，公司能严格按照《公司法》、《公司章程》及有关规章制度规范运作，经营决策合理有效。公司内部控制制度得到进一步完善，内控机制运行良好。公司董事、高级管理人员在执行公司职务时，均能勤勉尽职，遵守国家法律、法规 and 公司章程、制度，维护公司和股东利益。

## 三、监事会对检查公司财务情况的独立意见

报告期内，监事会对公司财务状况进行了认真的检查，审核了各期的定期报告及其他文件，认为公司财务报告真实地反映了公司 2011 年的财务状况和经营成果，公司财务核算比较健全，会计事项的处理、报表的编制及公司所执行的会计制度符合会计准则和股份公司财务制度要求。广东正中珠江会计师事务所对公司 2011 年度财务状况出具的标准无保留意见的审计意见客观、公正，真实地反映了公司的财务状况和经营成果。

## 四、监事会对公司最近一次募集资金实际投入情况的独立意见

公司 2010 年非公开发行股票工作于 2010 年 10 月完成，募集资金总额 8.44 亿元。扣除发行费用后募集资金净额合计 8.22 亿元，本次募集资金用于营销网络建设项目、研发设计中心建设项目、信息管理系统升级项目。报告期内，监事会监督公司的募集资金管理使用情况，并召开监事会审议通过《关于对营销网络建设项目实施地点作部分调整的议案》。

在募集资金的管理上，公司严格按照《募集资金使用内部管理控制制度》履行募集资金审批流程，公司募集资金存储、使用、管理、项目建设等相关事项均履行了相关决策程序，不存在募集资金管理违规的情形。

## 五、监事会对公司收购、出售资产情况的独立意见

公司收购、出售资产行为交易价格合理，未发现内幕交易行为和损害部分股东权益或造成公司资产流失的情况。

## 六、监事会对公司关联交易情况的独立意见

公司关联交易公平合理、决策程序规范，不存在损害股东利益的情形。



## 第十部分 重要事项

### 一、重大诉讼仲裁事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

### 二、破产重整相关事项及暂停上市或终止上市情况

本年度公司无破产重整相关事项。

### 三、公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

本年度公司无持有其他上市公司股权、参股金融企业股权的情况。

### 四、报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本年度公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

### 五、报告期内公司重大关联交易事项

本年度公司无重大关联交易事项。

### 六、重大合同及其履行情况

#### 1、为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上（含 10%）的托管、承包、租赁事项

##### (1) 托管情况

本年度公司无托管事项。

##### (2) 承包情况

本年度公司无承包事项。

##### (3) 租赁情况

本年度公司无租赁事项。

#### 2、担保情况

本年度公司无担保事项。

#### 3、其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

### 七、承诺事项履行情况

#### 1、上市公司、控投股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与股权激励	其他	宜华企业（集	承诺其所持有宜华木业股份自方案实施之日起，	是	是		



励相关的承诺		团)有限公司	至少在三十六个月内不上市流通,在该项承诺期满后,通过证券交易所挂牌交易出售股份,出售数量占公司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;宜华集团承诺在满足上述“锁定期承诺”之后,将其持有宜华木业股份中的 600 万股用于实施管理层股权激励。				
--------	--	--------	---	--	--	--	--

八、聘任、解聘会计师事务所情况

单位:万元币种:人民币

是否改聘会计师事务所:	否
	现聘任
境内会计师事务所名称	广东正中珠江会计师事务所有限公司
境内会计师事务所报酬	110
境内会计师事务所审计年限	11

九、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人处罚及整改情况

本年度公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

十、其他重大事项的说明

2011 年 12 月 28 日,经公司第四届董事会第十三次会议审议通过了《广东省宜华木业股份有限公司限制性股票激励计划(草案)》,该议案已经中国证券监督管理委员会备案无异议,尚待提交股东大会审议通过后实施。

十一、信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
广东省宜华木业股份有限公司关于控股股东股权结构变化的公告	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2011 年 1 月 6 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
广东省宜华木业股份有限公司 2011 年度第一次临时股东大会决议公告	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2011 年 1 月 18 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
广东省宜华木业股份有限公司第四届董事会第三次会议决议公告	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2011 年 2 月 17 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
广东省宜华木业股份有	《上海证券报》、《中国	2011 年 3 月 16 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>



限公司第四届董事会第四次会议决议公告	《证券报》、《证券时报》、《证券日报》		
广东省宜华木业股份有限公司关于竞买取得国有土地使用权的公告	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2011 年 3 月 16 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
广东省宜华木业股份有限公司第四届董事会第五次会议决议公告暨召开 2010 年年度股东大会的通知	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2011 年 4 月 13 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
广东省宜华木业股份有限公司第四届监事会第三次会议决议公告	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2011 年 4 月 13 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
广东省宜华木业股份有限公司 2010 年度报告全文及摘要	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2011 年 4 月 13 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
广东省宜华木业股份有限公司关于签订战略合作协议的公告	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2011 年 4 月 20 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
广东省宜华木业股份有限公司第四届董事会第六次会议决议公告	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2011 年 4 月 27 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
广东省宜华木业股份有限公司 2011 年第一季度季报	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2011 年 4 月 27 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
广东省宜华木业股份有限公司 2010 年年度股东大会决议公告	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2011 年 5 月 9 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
广东省宜华木业股份有限公司第四届董事会第七次会议决议公告	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2011 年 5 月 11 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
广东省宜华木业股份有限公司第四届董事会第八次会议决议公告	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2011 年 5 月 13 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
广东省宜华木业股份有限公司 2010 年度分红派息实施公告	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2011 年 6 月 21 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
广东省宜华木业股份有限公司公司债券受托管理事务报告	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2011 年 6 月 29 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
广东省宜华木业股份有	《上海证券报》、《中国	2011 年 6 月 29 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>





限公司 2009 年 10 亿元公司债券跟踪信用评级报告	证券报》、《证券时报》、《证券日报》		
广东省宜华木业股份有限公司第四届董事会第九次会议决议公告	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2011 年 7 月 6 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
广东省宜华木业股份有限公司第四届监事会第五次会议决议公告	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2011 年 7 月 6 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
广东省宜华木业股份有限公司关于对营销网络建设项目实施地点作部分调整的公告	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2011 年 7 月 6 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
广东省宜华木业股份有限公司第四届董事会第十次会议决议公告	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2011 年 8 月 20 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
广东省宜华木业股份有限公司第四届监事会第六次会议决议公告	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2011 年 8 月 20 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
广东省宜华木业股份有限公司 2011 年中期报告全文及摘要	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2011 年 8 月 20 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
广东省宜华木业股份有限公司关于发生火灾事故的公告	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2011 年 9 月 21 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
广东省宜华木业股份有限公司“09 宜华债”付息公告	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2011 年 10 月 18 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
广东省宜华木业股份有限公司非公开发行有限售条件的流通股上市流通公告	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2011 年 10 月 25 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
广东省宜华木业股份有限公司 2011 年第三季度报告	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2011 年 10 月 29 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
广东省宜华木业股份有限公司第四届董事会第十二次会议决议公告	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2011 年 11 月 26 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
广东省宜华木业股份有限公司重大事项停牌公告	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2011 年 12 月 24 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>



广东省宜华木业股份有限公司第四届董事会第十三次会议决议的公告	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2011 年 12 月 30 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
广东省宜华木业股份有限公司第四届监事会第八次会议决议公告	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2011 年 12 月 30 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
广东省宜华木业股份有限公司募集资金建设项目进展的公告	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2011 年 12 月 30 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>



第十一部分 财务会计报告

# 审 计 报 告

广会所审字[2012]第 11005920011 号

广东省宜华木业股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的广东省宜华木业股份有限公司（以下简称“宜华木业”）财务报表，包括 2011 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表，2011 年度的利润表和合并利润表，现金流量表和合并现金流量表，股东权益变动表和合并股东权益变动表以及财务报表附注。

## 一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是宜华木业管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

## 二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

## 三、审计意见

我们认为，宜华木业财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了宜华木业 2011 年 12 月 31 日的财务状况以及 2011 年度的经营成果和现金流量。

广东正中珠江会计师事务所有限公司

中国注册会计师：王韶华

中国注册会计师：洪文伟

中国 广州

二〇一二年三月二十八日



## (一) 财务报表

## 合并资产负债表

2011 年 12 月 31 日

编制单位:广东省宜华木业股份有限公司

单位:元币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金	七、1	1,557,439,054.12	1,680,953,324.32
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款	七、2	839,487,485.52	838,662,996.57
预付款项	七、3	347,917,929.70	240,273,929.12
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	七、4	123,050,562.65	121,035,383.50
买入返售金融资产			
存货	七、5	1,244,173,926.35	809,089,553.99
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		4,112,068,958.34	3,690,015,187.50
<b>非流动资产:</b>			
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			
投资性房地产			
固定资产	七、6	2,227,329,105.17	1,733,163,092.90
在建工程	七、7	213,975,311.31	292,823,461.41
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	七、8	538,732,496.02	263,203,782.31
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	七、9	24,973,611.11	48,823,611.11
递延所得税资产	七、10	13,498,067.76	9,576,189.23
其他非流动资产		0.00	0.00
非流动资产合计		3,018,508,591.37	2,347,590,136.96
资产总计		7,130,577,549.71	6,037,605,324.46
<b>流动负债：</b>			
短期借款	七、12	1,364,598,572.80	831,654,400.00
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	七、13	180,049,493.13	61,451,538.28
应付账款	七、14	390,973,162.58	187,035,280.21
预收款项	七、15	23,261,042.60	3,040,658.23
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	七、16	10,799,654.21	6,951,638.20
应交税费	七、17	40,301,280.61	14,359,566.99
应付利息	七、18	23,960,798.95	18,107,373.51
应付股利			0.00
其他应付款	七、19	3,548,412.76	6,723,544.43
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			
其他流动负债			
流动负债合计		2,037,492,417.64	1,129,323,999.85
<b>非流动负债：</b>			



长期借款			
应付债券	七、20	992,575,000.00	989,875,000.00
长期应付款	七、21	7,682,312.95	7,229,032.06
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		1,000,257,312.95	997,104,032.06
负债合计		3,037,749,730.59	2,126,428,031.91
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	七、22	1,152,662,718.00	1,152,662,718.00
资本公积	七、23	1,466,624,244.13	1,466,624,244.13
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	七、24	191,340,215.17	167,983,497.89
一般风险准备			
未分配利润	七、25	1,299,306,774.66	1,129,697,435.02
外币报表折算差额		-17,106,132.84	-5,790,602.49
归属于母公司所有者权益合计		4,092,827,819.12	3,911,177,292.55
少数股东权益			
所有者权益合计		4,092,827,819.12	3,911,177,292.55
负债和所有者权益总计		7,130,577,549.71	6,037,605,324.46

法定代表人：刘绍喜

主管会计工作负责人：万顺武

会计机构负责人：陈义文



## 母公司资产负债表

2011 年 12 月 31 日

编制单位:广东省宜华木业股份有限公司

单位:元币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金		1,539,374,805.29	1,665,028,639.01
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款	十三、1	769,215,722.38	797,311,524.43
预付款项		285,513,345.72	219,355,787.00
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十三、2	55,606,041.07	50,963,005.01
存货		861,996,918.42	640,883,240.00
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		3,511,706,832.88	3,373,542,195.45
<b>非流动资产:</b>			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款	十三、3	1,154,663,348.61	596,389,048.57
长期股权投资	十三、4	817,615,866.59	524,895,266.59
投资性房地产			
固定资产		912,269,656.92	1,081,684,161.90
在建工程		78,256,685.76	137,566,113.63
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		389,513,477.18	193,688,598.39
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		24,973,611.11	48,823,611.11
递延所得税资产		7,127,213.20	6,863,849.54
其他非流动资产			



非流动资产合计		3,384,419,859.37	2,589,910,649.73
资产总计		6,896,126,692.25	5,963,452,845.18
<b>流动负债:</b>			
短期借款		1,364,598,572.80	831,654,400.00
交易性金融负债			
应付票据		169,103,851.01	51,912,615.79
应付账款		216,821,481.68	113,683,708.91
预收款项		6,519,954.48	2,101,221.23
应付职工薪酬		5,651,916.27	5,003,603.32
应交税费		32,679,655.42	13,792,280.04
应付利息		23,960,798.95	18,107,373.51
应付股利			
其他应付款		1,775,041.69	30,816,259.28
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		1,821,111,272.30	1,067,071,462.08
<b>非流动负债:</b>			
长期借款			
应付债券		992,575,000.00	989,875,000.00
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		992,575,000.00	989,875,000.00
负债合计		2,813,686,272.30	2,056,946,462.08
<b>所有者权益(或股东权益):</b>			
实收资本(或股本)		1,152,662,718.00	1,152,662,718.00
资本公积		1,469,642,695.82	1,469,642,695.82
减:库存股		0.00	0.00
专项储备			
盈余公积		191,340,215.17	167,983,497.89
一般风险准备			
未分配利润		1,268,794,790.96	1,116,217,471.39
所有者权益(或股东权益)		4,082,440,419.95	3,906,506,383.10





合计			
负债和所有者权益（或股东权益）总计		6,896,126,692.25	5,963,452,845.18

法定代表人：刘绍喜

主管会计工作负责人：万顺武

会计机构负责人：陈义文

## 合并利润表

2011 年 1—12 月

单位：元币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	七、26	2,693,197,803.25	2,448,250,677.44
其中：营业收入	七、26	2,693,197,803.25	2,448,250,677.44
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		2,382,242,874.04	2,145,099,498.48
其中：营业成本	七、26	1,889,190,748.56	1,745,184,660.54
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	七、27	31,104,019.77	2,555,959.48
销售费用	七、28	176,168,662.47	163,204,288.61
管理费用	七、29	108,458,498.95	78,594,543.98
财务费用	七、30	174,397,339.29	149,716,826.50
资产减值损失	七、31	2,923,605.00	5,843,219.37
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）		310,954,929.21	303,151,178.96
加：营业外收入	七、32	3,740,672.67	7,126,948.26



减：营业外支出	七、33	11,250,879.28	9,957,147.98
其中：非流动资产处置损失		5,487,624.14	1,731,275.93
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		303,444,722.60	300,320,979.24
减：所得税费用	七、34	52,845,529.78	54,161,360.68
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		250,599,192.82	246,159,618.56
归属于母公司所有者的净利润		250,599,192.82	246,011,259.40
少数股东损益			148,359.16
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	七、35	0.22	0.24
（二）稀释每股收益	七、35	0.22	0.24
七、其他综合收益	七、36	-11,315,530.35	-5,790,602.49
八、综合收益总额		239,283,662.47	240,369,016.07
归属于母公司所有者的综合收益总额		239,283,662.47	240,220,656.91
归属于少数股东的综合收益总额			148,359.16

法定代表人：刘绍喜

主管会计工作负责人：万顺武

会计机构负责人：陈义文

### 母公司利润表

2011 年 1—12 月

单位：元币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十三、5	2,243,150,127.65	2,168,866,586.59
减：营业成本	十三、5	1,580,799,731.83	1,555,334,731.71
营业税金及附加		27,696,036.52	1,535,290.39
销售费用		106,724,085.49	97,687,555.81
管理费用		73,221,847.64	58,290,715.57
财务费用		170,673,804.87	147,590,178.29
资产减值损失		1,760,066.40	9,844,089.85
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）		282,274,554.90	298,584,024.97
加：营业外收入		2,603,000.00	5,979,765.00
减：营业外支出		12,770,323.20	9,362,372.01
其中：非流动资产处置损失		7,034,323.20	1,635,072.01



三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		272,107,231.70	295,201,417.96
减：所得税费用		38,540,058.95	47,935,649.29
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		233,567,172.75	247,265,768.67
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		233,567,172.75	247,265,768.67

法定代表人：刘绍喜

主管会计工作负责人：万顺武

会计机构负责人：陈义文

### 合并现金流量表

2011 年 1—12 月

单位：元币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,732,131,982.86	2,317,756,587.66
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		120,715,101.27	134,445,029.27
收到其他与经营活动有关的现金		36,691,520.50	13,475,010.52
经营活动现金流入小计		2,889,538,604.63	2,465,676,627.45



购买商品、接受劳务支付的现金		2,055,785,199.16	2,003,401,324.35
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		116,870,335.83	82,881,554.57
支付的各项税费		79,118,232.54	66,259,834.70
支付其他与经营活动有关的现金		184,922,646.19	181,897,274.12
经营活动现金流出小计		2,436,696,413.72	2,334,439,987.74
经营活动产生的现金流量净额		452,842,190.91	131,236,639.71
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
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			994,388.32
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			40,000,000.00
投资活动现金流入小计			40,994,388.32
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		913,951,261.58	580,951,545.52
投资支付的现金			8,941,610.00
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		913,951,261.58	589,893,155.52
投资活动产生的现金流量净额		-913,951,261.58	-548,898,767.20
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			822,092,000.00
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		2,136,560,113.37	1,349,360,773.86
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			32,998,778.00
筹资活动现金流入小计		2,136,560,113.37	2,204,451,551.86
偿还债务支付的现金		1,597,574,327.58	926,706,373.86
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		198,847,223.85	149,864,703.86
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		99,764,261.59	55,980,715.89
筹资活动现金流出小计		1,896,185,813.02	1,132,551,793.61
筹资活动产生的现金流量净额		240,374,300.35	1,071,899,758.25
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-2,543,761.47	-5,482,015.47
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-223,278,531.79	648,755,615.29
加：期初现金及现金等价物余额		1,624,972,608.43	976,216,993.14
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		1,401,694,076.64	1,624,972,608.43

法定代表人：刘绍喜

主管会计工作负责人：万顺武

会计机构负责人：陈义文



## 母公司现金流量表

2011 年 1—12 月

单位：元币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,291,289,683.60	1,990,046,161.36
收到的税费返还		89,363,301.14	111,445,793.68
收到其他与经营活动有关的现金		22,423,229.46	11,563,057.50
经营活动现金流入小计		2,403,076,214.20	2,113,055,012.54
购买商品、接受劳务支付的现金		1,652,978,670.08	1,789,737,094.07
支付给职工以及为职工支付的现金		68,678,344.51	61,017,117.73
支付的各项税费		60,830,625.17	53,489,322.67
支付其他与经营活动有关的现金		159,059,682.33	123,788,550.93
经营活动现金流出小计		1,941,547,322.09	2,028,032,085.40
经营活动产生的现金流量净额		461,528,892.11	85,022,927.14
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
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		144,420,858.88	994,388.32
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			40,347,187.26
投资活动现金流入小计		144,420,858.88	41,341,575.58
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		218,321,954.04	195,368,131.13
投资支付的现金		292,720,600.00	319,854,810.00
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		558,274,300.04	



投资活动现金流出小计		1,069,316,854.08	515,222,941.13
投资活动产生的现金流量净额		-924,895,995.20	-473,881,365.55
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			822,092,000.00
取得借款收到的现金		2,136,560,113.37	1,349,360,773.86
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			32,998,778.00
筹资活动现金流入小计		2,136,560,113.37	2,204,451,551.86
偿还债务支付的现金		1,597,574,327.58	926,706,373.86
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		198,847,223.85	149,864,703.86
支付其他与筹资活动有关的现金		98,357,541.96	46,441,793.40
筹资活动现金流出小计		1,894,779,093.39	1,123,012,871.12
筹资活动产生的现金流量净额		241,781,019.98	1,081,438,680.74
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-2,425,292.57	-5,482,015.47
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-224,011,375.68	687,098,226.86
加：期初现金及现金等价物余额		1,618,586,845.61	931,488,618.75
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		1,394,575,469.93	1,618,586,845.61

法定代表人：刘绍喜

主管会计工作负责人：万顺武

会计机构负责人：陈义文







2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配					23,356,717.28		-80,989,853.18			-57,633,135.90
1. 提取盈余公积					23,356,717.28		-23,356,717.28			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配							-57,633,135.90			-57,633,135.90
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提										



取										
2. 本期使用										
(七)其他										
四、本期期末余额	1,152,662,718.00	1,466,624,244.13			191,340,215.17		1,299,306,774.66	-17,106,132.84		4,092,827,819.12

单位:元币种:人民币

项目	上年同期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	1,004,662,718.00	795,550,695.82			143,256,921.02		948,599,261.21		5,509,647.50	2,897,579,243.55
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	1,004,662,718.00	795,550,695.82			143,256,921.02		948,599,261.21		5,509,647.50	2,897,579,243.55
三、本期增减	148,000,000.00	671,073,548.31			24,726,576.87		181,098,173.81	-5,790,602.49	-5,509,647.50	1,013,598,049.00



变动金额(减少以“-”号填列)										
(一) 净利润						246,011,259.40		265,151.65	246,276,411.05	
(二) 其他综合收益							-5,790,602.49		-5,790,602.49	
上述(一)和(二)小计						246,011,259.40	-5,790,602.49	265,151.65	240,485,808.56	
(三) 所有者投入和减少资本	148,000,000.00	671,073,548.31						-5,774,799.15	813,298,749.16	
1. 所有者投入资本	148,000,000.00	674,092,000.00						-5,774,799.15	816,317,200.85	
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他		-3,018,451.69							-3,018,451.69	
(四) 利润分配				24,726,576.87		-64,913,085.59			-40,186,508.72	
1. 提取盈余公积				24,726,576.87		-24,726,576.87				
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配						-40,186,508.72			-40,186,508.72	



4. 其他									
(五)所有者 权益内部结 转									
1. 资本公积 转增资本(或 股本)									
2. 盈余公积 转增资本(或 股本)									
3. 盈余公积 弥补亏损									
4. 其他									
(六)专项储 备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
(七)其他									
四、本期期末 余额	1,152,662,718.00	1,466,624,244.13			167,983,497.89		1,129,697,435.02	-5,790,602.49	3,911,177,292.55

法定代表人：刘绍喜

主管会计工作负责人：万顺武

会计机构负责人：陈义文





3. 其他								
(四) 利润分配					23,356,717.28		-80,989,853.18	-57,633,135.90
1. 提取盈余公积					23,356,717.28		-23,356,717.28	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-57,633,135.90	-57,633,135.90
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	1,152,662,718.00	1,469,642,695.82			191,340,215.17		1,268,794,790.96	4,082,440,419.95

单位:元币种:人民币

项目	上年同期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库	专	盈余公积	一	未分配利润	所有者权益合计



			存股	项 储 备		般 风 险 准 备		
一、上年年末余额	1,004,662,718.00	795,550,695.82			143,256,921.02		933,864,788.31	2,877,335,123.15
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	1,004,662,718.00	795,550,695.82			143,256,921.02		933,864,788.31	2,877,335,123.15
三、本期增减变动金额 (减少以“－”号填列)	148,000,000.00	674,092,000.00			24,726,576.87		182,352,683.08	1,029,171,259.95
(一) 净利润							247,265,768.67	247,265,768.67
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							247,265,768.67	247,265,768.67
(三) 所有者投入和减少资本	148,000,000.00	674,092,000.00						822,092,000.00
1. 所有者投入资本	148,000,000.00	674,092,000.00						822,092,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配					24,726,576.87		-64,913,085.59	-40,186,508.72
1. 提取盈余					24,726,576.87		-24,726,576.87	



公积								
2. 提取一般 风险准备								
3. 对所有者 (或股东) 的分配							-40,186,508.72	-40,186,508.72
4. 其他								
(五) 所有 者权益内部 结转								
1. 资本公积 转增资本 (或股本)								
2. 盈余公积 转增资本 (或股本)								
3. 盈余公积 弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项 储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期 末余额	1,152,662,718.00	1,469,642,695.82			167,983,497.89		1,116,217,471.39	3,906,506,383.10

法定代表人：刘绍喜

主管会计工作负责人：万顺武

会计机构负责人：陈义文





## (二) 会计报表附注

### 一、公司概况

广东省宜华木业股份有限公司（以下简称“公司”）原为澄海市泛海木业有限公司，系于 1996 年 12 月 4 日经澄海市对外经济贸易局“澄外经资字（1996）91 号”文批准，由宜华企业（集团）有限公司与澳门羊城发展有限公司共同投资设立的中外合资企业。澄海市泛海木业有限公司后经批准更名为广东泛海木业有限公司。

2001 年 4 月 27 日经国家对外贸易经济合作部“外经贸资二函[2001]427 号”文批准，由广东泛海木业有限公司股东对广东泛海木业有限公司依法进行整体改组，发起设立广东省宜华木业股份有限公司，并于 2002 年 11 月 26 日在广东省工商行政管理局办理变更登记，变更后注册资本为人民币 184,329,093.00 元。

经中国证券监督管理委员会“证监发行字[2004]123 号”文核准，公司于 2004 年 8 月公开发行人民币普通股（A 股）6,700 万股并于上海证券交易所挂牌交易。公司分别根据 2004 年度、2005 年度股东大会决议进行资本公积转增股本后，总股本增加至 361,913,893 股。公司 2007 年 3 月经中国证券监督管理委员会“证监发行字[2007]56 号”文核准向特定对象非公开发行人民币普通股（A 股）10,000 万股及根据 2007 年第三次临时股东大会决议、2007 年度股东大会决议以资本公积金转增股本后，总股本增加至 1,004,662,718 股。2010 年 10 月经中国证券监督管理委员会“证监许可[2010]1323 号”文核准公司向特定对象非公开发行人民币普通股（A 股）14,800 万股，总股本增加至 1,152,662,718 股。

法定代表人：刘绍喜先生

注册资本：人民币 1,152,662,718.00 元

公司住所：广东省汕头市澄海区莲下镇槐东工业区

经营范围：公司营业执照注册号为 440000400001329，经营范围包括从事本企业生产所需自用原木的收购及生产、经营不涉及国家进出口配额及许可证管理的装饰木制品及木构件等木材深加工产品。



## 二、遵循企业会计准则的声明

公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了企业的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

## 三、财务报表的编制基础

公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则—基本准则》和其他各项具体会计准则、应用指南及准则解释的规定进行确认和计量，并基于以下所述重要会计政策、会计估计编制财务报表。

## 四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

### 1、会计年度

公司会计年度自公历每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 2、记账本位币

公司以人民币为记账本位币。

### 3、记账基础及计量属性

公司以权责发生制为记账基础，采用借贷复式记账法进行会计核算。一般采用历史成本作为计量属性，当所确定的会计要素符合企业会计准则的要求、能够取得并可靠计量时，采用重置成本、可变现净值、现值、公允价值计量。

### 4、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并

参与合并的各方在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下企业合并。

合并方在企业合并中取得的资产和负债，按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

非同一控制下企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下企业合并。



非同一控制下的企业合并中，购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。付出资产的公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。购买日是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

购买方在购买日对合并成本进行分配，确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

## 5、合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围包括本公司及全部子公司。子公司的经营成果和财务状况由控制开始日起至控制结束日止包含于合并财务报表中。

本公司通过同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，视同被合并子公司在本公司最终控制方对其实施控制时纳入合并范围，并对合并财务报表的期初数以及前期比较报表进行相应调整。

本公司通过非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，以合并日确定的各项可辨认资产、负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整，并自合并日起将被合并子公司纳入合并范围。

子公司所采用的会计期间或会计政策与本公司不一致时，在编制合并财务报表时按本公司的会计期间或会计政策对子公司的财务报表进行必要的调整。合并范围内企业之间所有重大交易、余额以及未实现损益在编制合并财务报表时予以抵消。内部交易发生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则不予抵消。子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中股东权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。

如果归属于少数股东的亏损超过少数股东在该子公司所有者权益中所享有的份额，其余额仍应冲减少数股东权益。

## 6、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，公司将库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金，将持有的期限短（一般不超过 3 个月）、流动性强、易于转换为已知金额现金，价值变动风险很小的投资确定为现金等价物。

## 7、外币业务和外币财务报表折算

公司外币业务采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率作为折算汇率折合成人民币记账；在资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因



资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑损益按资本化原则处理外，均计入当期损益；对以历史成本计量的外币非货币性项目仍以交易发生日即期汇率折算。

境外经营实体的资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，股东权益项目中除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；境外经营实体的利润表中的收入和费用项目采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在资产负债表中股东权益项目下单独列示，处置境外经营时，计入处置当期损益。境外经营实体的现金流量项目，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

## 8、金融工具

### 金融资产的分类、确认和计量

公司在金融资产初始确认时将其划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、可供出售金融资产、持有至到期投资。金融资产初始确认时按公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产是指持有的主要目的为短期内出售的金融资产，包括交易性金融资产，或是初始确认时就被管理层指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产按公允价值进行后续计量，持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动形成的利得或损失计入当期损益。处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

贷款和应收款项：公司将在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产划分为贷款和应收款项。贷款和应收款项按实际利率法，以摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

可供出售金融资产：公司可供出售金融资产指初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除贷款和应收款项、持有至到期投资、交易性金融资产以外的非衍生金融资产。可供出售金融资产按公允价值进行后续计量，持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动形成的利得或损失直接计入所有者权益，直到该金融资产终止确认或发生减值时再转出，计入当期损益。

持有至到期投资：公司将管理层有明确意图并有能力持有至到期，到期日固定、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产划分为持有至到期投资。持有至到期投资按实际利率法，以摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。



### 金融负债的分类、确认和计量

公司在金融负债初始确认时将其划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债。金融负债初始确认时按公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。

其他金融负债：其他金融负债按实际利率法，以摊余成本进行后续计量，在终止确认或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

### 金融负债终止确认条件

金融负债的的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

### 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：(1)放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；(2)未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1)所转移金融资产的账面价值；(2)因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：



(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

#### 金融工具公允价值确定

金融工具存在活跃市场的，以活跃市场中的报价确定其公允价值；金融工具不存在活跃市场的，采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

#### 金融资产减值测试及减值准备计提方法

公司在资产负债表日对交易性金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

#### 以摊余成本计量的金融资产减值的计量

如果有客观证据表明以摊余成本计量的金融资产发生减值，则将该金融资产的账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产从单项或组合的角度进行减值测试，对已确定不存在减值客观证据的单项金额资产，再与具有类似信用风险特性的金融资产构成一个组合进行减值测试，对已以单项为基础计提减值准备的金融资产，不再纳入组合中进行减值测试。在后续期间，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失应当予以转回，计入当期损益。但转回后的账面价值不应当超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。按摊余成本计量的金融资产实际发生损失时，冲减已计提的相关减值准备。

#### 可供出售金融资产

如果有客观证据表明可供出售金融资产发生减值，即使该金融资产没有终止确认，原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失，予以转出计入当期损益。累计损失是该可供出售金融资产的初始取得成本，扣除已收回本金和摊销金额、发生减值时的公允价值和原计入损益的减值损失后的净额。

## 9、应收款项

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准：单项金额重大是指应收款项余额占本公司合并报表前五名或占应收账款余额 10%以上的款项。



单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：期末对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。经单独进行减值测试未发生减值的，参照信用风险组合以账龄分析法计提坏账准备。

按组合计提坏账准备应收款项：

组合名称	确定组合的依据	按组合计提坏账准备的计提方法
账龄组合	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征	账龄分析法
内部业务组合	合并报表范围之内内部业务形成的应收款项具有类似信用风险特征	除存在客观证据表明无法收回外，不对应收关联方账款计提坏账准备

以账龄为信用风险组合的应收款项坏账准备计提方法：

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内	5%	5%
1—2 年	20%	20%
2—3 年	50%	50%
3 年以上	80%	80%

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项：

对有客观证据表明其已发生减值的单项非重大应收款项，单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

## 10、存货核算方法

存货的分类：存货分为原材料、低值易耗品、在产品、产成品、消耗性林木资产等大类。

存货的核算：

原材料和产成品按实际成本计价，领用或发出时按加权平均法核算；低值易耗品按一次摊销法核算；在产品按其所耗用的原材料成本核算；

自行营造的具有消耗性特点的林木，按郁闭成林前营造林木发生的必要支出，作为实际成本；郁闭成林后，将相应成本转入消耗性林木资产反映；采伐时，按其账面价值结转相应成本。

存货跌价准备的确认和计提：



公司期末存货按账面成本与可变现净值孰低法计价，将单个存货项目的账面成本与可变现净值进行比较，按可变现净值低于账面成本的差额计提存货跌价准备；

消耗性林木资产在郁闭成林前不计提跌价准备。郁闭成林后的消耗性林木资产，公司期末对其进行检查，如果由于遭受自然灾害、病虫害、动物疫病侵袭等原因，导致其可变现净值低于账面成本的，按其可变现净值低于账面成本的差额计提消耗性林木资产跌价准备。

存货的盘存制度：公司采用永续盘存制，对存货定期盘点，盘点结果如果与账面记录不符，查明原因并经批准后，在期末结账前处理完毕。

## 11、长期股权投资

长期股权投资的计价

企业合并形成长期股权投资

与同一控制下的企业合并，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，为企业合并发生的直接相关费用计入当期损益。

与非同一控制下的企业合并，合并成本为公司在购买日为取得对方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入当期损益。在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，公司将其计入投资成本。

其他方式取得的长期股权投资

以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

通过非货币性资产交换（该项交换具有商业实质）取得的长期股权投资，其初始投资成本以该项投资的公允价值和应支付的相关税费作为换入资产的成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，债权人将享有股份的公允价值确认为对债务人的投资。

长期股权投资的后续计量及收益确认方法





公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，和对被投资单位不具有共同控制或重大影响、并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认为当期投资收益。

公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。投资企业对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。

公司按权益法确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限（公司负有承担额外损失义务的除外）。

#### 长期股权投资减值准备

公司在报告期末对长期股权投资逐项进行检查，如果由于市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因导致其可收回金额低于账面价值，并且这种降低的价值在可预计的未来期间内不可能恢复，则将可收回金额低于长期股权投资账面价值的差额作为长期股权投资减值准备。可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。长期股权投资减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

## 12、固定资产计价及折旧方法

公司固定资产的确认标准：公司固定资产是指为生产商品、提供服务、出租或经营管理而持有的、使用年限超过 1 年、单位价值较高的有形资产。

固定资产的分类：房屋及建筑物、机器设备、运输设备及办公设备。

固定资产的计价和折旧方法：固定资产按实际成本计价，并按直线法计提折旧。各类固定资产预计使用寿命、预计残值率和年折旧率列示如下：

<u>固定资产类别</u>	<u>预计使用寿命（年）</u>	<u>预计残值率（%）</u>	<u>年折旧率（%）</u>
房屋及建筑物	5-20	10	4.5-18
机器设备	10-15	10	6-9



运输设备	10-15	10	6-9
办公设备	5-15	10	6-18

固定资产减值准备：公司在报告期末对固定资产逐项进行检查，如果由于市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因，导致固定资产可收回金额低于其账面价值，则按照其差额计提固定资产减值准备，固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。资产未来现金流量的现值则按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。

### 13、在建工程核算方法

在建工程按实际成本计价，并于达到预定可使用状态时按工程预算、造价或工程实际成本暂估价转入固定资产，在办理竣工决算后，按实际成本调整固定资产账面价值。购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款或占用了一般借款发生的借款利息以及专门借款发生的辅助费用，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前按可资本化金额计入资产成本，其后计入当期损益。

在建工程减值准备：公司在报告期末对在建工程进行全面检查，如果在建工程存在长期停建且预计未来 3 年内不重新开工、所建项目无论在性能或技术上已经落后且给企业带来的经济效益具有很大的不确定性、以及其他足以证明在建工程已经发生减值的情形时，按单个在建工程项目的可收回金额低于在建工程账面价值的差额计提在建工程减值准备。在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

### 14、无形资产计价和摊销

#### 无形资产计价

外购无形资产的成本，按使该项资产达到预定用途所发生的实际支出计价。

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益，开发阶段的支出，能够符合资本化条件的，确认为无形资产成本。

投资者投入的无形资产，按照投资合同或协议约定的价值作为成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

接受债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的无形资产，或以应收债权换入无形资产的，按换入无形资产的公允价值入账。



非货币性交易投入的无形资产，以该项非货币性资产的公允价值和应支付的相关税费作为入账成本。

无形资产摊销：使用寿命有限的无形资产，在估计该使用寿命的年限内按直线法摊销；无法预见无形资产为公司带来未来经济利益的期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，使用寿命不确定的无形资产不进行摊销。公司无形资产包括土地使用权、林地使用权及生产营销信息化管理软件，其中土地使用权按使用期限 50 年平均摊销，林地使用权按使用期限 30 年平均摊销，生产营销信息化管理软件按 5 年平均摊销。

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无形资产减值准备：公司在报告期末对无形资产进行全面检查，如果无形资产存在已被其他新技术所替代而使其为企业创造经济效益的能力受到重大不利影响、某项无形资产的市价大幅下跌且在剩余摊销年限内预期不会恢复、某项无形资产已超过法律保护期限但仍有部分使用价值、以及其他足以证明某项无形资产已经发生减值的情形时，按单项预计可收回金额与账面价值差额计提减值准备。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

### 15、长期待摊费用摊销方法

长期待摊费用是指公司已经发生但应由本期和以后各期分担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用项目按实际支出入账，在受益期内按直线法平均摊销，如不能使以后会计期间受益的，将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

公司专卖店装修费的摊销期间为 3 年。

### 16、借款费用资本化核算方法

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本，在符合资本化条件的资产达到预定可使用状态之后所发生的借款费用，计入当期损益；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

借款费用同时满足以下条件时予以资本化：资产支出（包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出）已经发生；借款费用已经



发生；为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

**借款利息资本化金额：**购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款或占用了一般借款发生的借款利息，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前，应按以下方法确定资本化金额：

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定为应予以资本化的费用。

为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，公司根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

**暂停资本化：**符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，应当暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用应当确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用的资本化应当继续进行。

## **17、预计负债的确认标准和计量方法**

**预计负债的确认标准：**当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务、固定资产弃置义务等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，确认为负债：①该义务是公司承担的现时义务；②该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；③该义务的金额能够可靠地计量。

**预计负债的计量方法：**预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的最佳估计数按该范围的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数按如下方法确定：①或有事项涉及单个项目时，最佳估计数按最可能发生金额确定；②或有事项涉及多个项目时，最佳估计数按各种可能发生额及其发生概率计算确定；③公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿的，则补偿金额在基本确定能收到时，作为资产单独确认。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，如有改变则对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。



## 18、职工薪酬

职工薪酬包括在职工为公司提供服务的会计期间，公司给予职工各种形式的报酬以及其他相关支出，包括支付的职工工资、奖金、津贴、补贴和职工福利费，以及为职工缴纳医疗保险费、养老保险费、失业保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金等。在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系、或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予补偿的建议（解除劳动关系计划或裁减建议即将实施，且企业不能单方面撤回），公司确认由此而产生的预计负债，同时计入当期费用。

## 19、收入确认原则

公司销售商品取得的收入，在下列条件均能满足时予以确认：公司已将商品所有权上的主要风险及报酬转移给购货方；公司未保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已出售商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；与交易相关的经济利益很可能流入；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

提供劳务取得的收入，在下列条件均能满足时采用完工百分比法予以确认：收入的金额能够可靠地计量；与交易相关的经济利益很可能流入；交易中的完工进度能够可靠地确定；交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。如提供劳务交易的结果不能够可靠估计且已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按已经发生的劳务成本金额确认收入；发生的劳务成本预计不能够全部得到补偿的，按能够得到补偿的劳务成本金额确认收入；发生的劳务成本预计全部不能够得到补偿的，不确认收入。

提供他人使用公司资产取得收入，在下列条件均能满足时予以确认：与交易相关的经济利益能够流入公司；收入的金额能够可靠地计量。提供他人使用本公司的资产等而应收的使用费收入，按有关合同、协议规定的收费时间和方法计算确认营业收入。

## 20、政府补助

政府补助在下列条件均能得到满足时才能予以确认：能够满足政府补助所附条件；能够收到政府补助。

政府补助为货币性资产的，按收到或应收的金额计量，政府补助为非货币性资产的，按公允价值计量，如公允价值不能可靠取得，则按名义金额计量。

与资产相关的政府补助，应确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益，其中，按名义金额计量的政府补助直接计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，应确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益，用于补偿



已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

## **21、递延所得税资产和递延所得税负债**

公司采用资产负债表债务法进行所得税会计处理。除与直接计入股东权益的交易或事项有关的所得税影响计入股东权益外，当期所得税费用和递延所得税费用（或收益）计入当期损益。

递延所得税资产和递延所得税负债分别根据可抵扣暂时性差异和应纳税暂时性差异确定，按照预期收回资产或清偿债务期间的适用税率计量。暂时性差异是指资产或负债的账面价值与其计税基础之间的差额，包括能够结转以后年度抵扣的亏损和税款抵减。递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对已确认的递延所得税资产，当预计到未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产时，应当减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的非企业合并交易中产生的资产或负债初始确认形成的暂时性差异，不确认递延所得税。商誉的初始确认导致的暂时性差异也不产生递延所得税。

## **22、经营租赁**

对于经营租赁的租金，出租人、承租人在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益。出租人、承租人发生的初始直接费用，计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

## **23、利润分配方法**

根据公司章程，公司利润按以下顺序分配：

- 弥补以前年度亏损；
- 提取 10%法定公积金；
- 经股东大会决议，提取任意公积金；
- 剩余利润根据股东大会决议予以分配。

## **24、会计政策、会计估计变更和重要前期差错更正**

公司本期无会计政策、会计估计变更及重要前期差错更正事项。



## 五、主要税项

### 增值税

公司为增值税一般纳税人，按销售收入的 17% 计算销项税，按销项税额扣除允许抵扣的进项税额的差额计算缴纳。公司下属子公司大埔县宜华林业有限公司销售自产原木所取得的收入免征增值税。

### 所得税

#### 一广东省宜华木业股份有限公司

公司于 2009 年 12 月 14 日被认定为高新技术企业并获发编号为 GR200944000668 的《高新技术企业证书》，按照 2007 年颁布的《中华人民共和国企业所得税法》及《高新技术企业认定管理办法》的相关规定，自 2009 年 1 月 1 日起三年内减按 15% 税率计缴企业所得税。

#### 一梅州市汇胜木制品有限公司

公司于 2011 年 11 月 17 日被认定为高新技术企业并获发编号为 GR201144000415 的《高新技术企业证书》，按照 2007 年颁布的《中华人民共和国企业所得税法》及《高新技术企业认定管理办法》的相关规定，自 2011 年 1 月 1 日起三年内减按 15% 税率计缴企业所得税。

#### 一公司下属子公司大埔县宜华林业有限公司

根据 2008 年 1 月 1 日起实施的《中华人民共和国企业所得税法》和《中华人民共和国企业所得税法实施条例》的规定，该子公司从事林木的培育、种植及林产品采集取得的所得免征企业所得税。

#### 一公司下属子公司宜华木业（美国）有限公司

公司执行美国联邦税率和加州州税率。

#### 一公司其他下属子公司

根据 2008 年 1 月 1 日起实施的《中华人民共和国企业所得税法》和《中华人民共和国企业所得税法实施条例》的规定，公司其他下属子公司广州市宜华家具有限公司、汕头市宜华家具有限公司、广州宜华家居商贸有限公司、北京宜华时代家具有限公司、遂川县宜华家具有限公司、遂川县宜华林业有限公司、饶平嘉润工艺美术制品有限公司、汕头市恒康装饰制品有限公司、新疆宜华时代家具有限公司、武汉市宜华时代家具有限公司、南京宜华时代家具有限公司、上海宜华时代家具有限公司、成都宜华时代家具有限公司企业所得税税率为 25%。



## 六、企业合并及合并财务报表

## 一通过同一控制下的企业合并取得的子公司

子公司	公司类型	注册地	业务性质	经营范围	注册资本(万元)	期末实际出资额(万元)	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额(万元)	权益比例(%)	表决权比例(%)	合并报表情况
大埔县宜华林业有限公司	有限责任	广东省大埔县湖寮镇	林业	林业种植、砍伐及运输；销售木制品、纸制品等；木材收购、销售	5,000	5,394.16	329.99	100.00	100.00	合并

一大埔县宜华林业有限公司（以下简称“大埔宜华”）成立于1999年12月，原注册资本为人民币500万元，2004年10月宜华木业根据招股说明书的承诺及与原大埔宜华股东达成的出资协议，投资4,500万元将大埔宜华注册资本增加至5,000万元，持有其90%的股权。2010年4月本公司收购宜华企业（集团）有限公司、蔡锐彬所持大埔宜华10%股权后，大埔宜华成为本公司的全资子公司。

## 一通过非同—控制下的企业合并取得的子公司

子公司	公司类型	注册地	业务性质	经营范围	注册资本(万元)	期末实际出资额(万元)	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额(万元)	权益比例(%)	表决权比例(%)	合并报表情况
梅州市汇胜木制品有限公司	有限责任	广东省梅州市平远县	制造业	生产、销售：锯材、木制家具、木地板；木业相关新技术、新产品研发；收购本企业生产所需要原材料	15,000	14,192.89	6,221.79	100.00	100.00	合并
饶平嘉润工艺木制品有限公司	有限责任	潮州市饶平县	制造业	加工、销售：工艺木制品；收购本企业生产所需的原辅材料	100	380.87	-	100.00	100.00	合并
汕头市恒康装饰制品有限公司	有限责任	汕头市澄海区	制造业	生产经营装饰制品、木饰线条、板式家具及本公司自产产品所需的原木收购	1,200	2,989.99	630.27	100.00	100.00	合并

—梅州市汇胜木制品有限公司（以下简称“梅州汇胜”）原为一家台港澳法人独资企业，注册资本1,000万港币。2008年经平远县对外经济贸易局“平外经贸字【2008】2号”文批准，本公司受让梅州汇胜100%股权，并于工商行政管理部门办理了变更登记手续，变更后梅州汇胜注册资本为1,040.30万元人民币，公司自股权购买日起将其纳入合并财务报表范围。2011年5月本公司增资13,959.70万元，梅州汇胜注册资本变更为15,000.00万元。





—饶平嘉润工艺美术制品有限公司（以下简称“饶平嘉润”）原为一家内资企业，注册资本 100 万元。2009 年 12 月本公司受让饶平嘉润 100% 股权，并自股权购买日起将其纳入合并财务报表范围。

—汕头市恒康装饰制品有限公司（以下简称“恒康装饰”）原为一家内资企业，注册资本 1,200 万元。2009 年 12 月本公司受让恒康装饰 100% 股权，并自股权购买日起将其纳入合并财务报表范围。

### 通过设立或投资方式取得的子公司

子公司	公司类型	注册地	业务性质	经营范围	注册资本 (万元)	期末实际出资额 (万元)	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额 (万元)	权益比例 (%)	表决权比例 (%)	合并报表情况
广州市宜华家具有限公司	有限责任	广州市南沙区	制造业	销售：装饰木制品、木制家具；生产：装饰木制品及木制家具	4,300	4,300	8,992.35	100.00	100.00	合并
汕头市宜华家具有限公司	有限责任	汕头市濠江区	制造业	生产、加工、销售：家具；货物进出口、技术进出口	5,000	5,000	11,279.74	100.00	100.00	合并
广州宜华家居商贸有限公司	有限责任	广州市天河区	销售	销售家具、家居饰品、木地板、建材用品	3,000	3,000	9,450.61	100.00	100.00	合并
遂川县宜华林业有限公司	有限责任	江西省遂川县	林业	森林培育、木竹销售	100	100	19,273.17	100.00	100.00	合并
宜华木业(美国)有限公司	有限责任	RanchoCucamonga, CA	售后服务	实木家具、地板、沙发等产品的售后服务、市场推广和品牌维护，配套产品（样品）展示等	4,000 万美元	4,000 万美元	-	100.00	100.00	合并
遂川县宜华家具有限公司	有限责任	遂川县	制造业	木制家具、装饰木制品的销售	100	100	20,061.16	100.00	100.00	合并
北京宜华时代家具有限公司	有限责任	北京市朝阳区	销售	销售家具、家居饰品、木地板、建材用品	5,200	5,200	16,744.94	100.00	100.00	合并
新疆宜华时代家具有限公司	有限责任	乌鲁木齐市	销售	家具、木地板、建材、纺织服装及日用品销售	2,000	2,000	1,534.33	100.00	100.00	合并
武汉市宜华时代家具有限公司	有限责任	武汉市硚口区	销售	家具、家居用品、木地板、建材用品销售	2,000	2,000	4,954.87	100.00	100.00	合并
南京宜华时代家具有限公司	有限责任	南京市建邺区	销售	家具、灯具、建筑材料、装饰材料、日用百货、地板销售	2,000	2,000	4,073.06	100.00	100.00	合并
上海宜华时代家具有限公司	有限责任	上海市松江区	销售	家具、纺织品、服装、日用百货、木地板、建材批发	3,000	3,000	6,328.46	100.00	100.00	合并
成都宜华时代家具有限公司	有限责任	成都高新区	销售	批发家具、建材（不含危险化学品）、工艺美术品	5,000	5,000	5,591.59	100.00	100.00	合并

—广州市宜华家具有限公司（以下简称“广州宜华”）系公司于 2008 年设立的全资子公司，注册资本 4,300 万元，自其设立之日起将其纳入合并财务报表范围。

—汕头市宜华家具有限公司、广州宜华家居商贸有限公司及遂川县宜华林业有限公司系公司于 2009 年设立的全资子公司，自成立之日起将其纳入合并财务报表范围。



一宜华木业(美国)有限公司系公司 2010 年 1 月于美国加州兰乔库卡蒙加市设立的全资子公司，遂川县宜华家具有限公司及北京宜华时代家具有限公司系公司于 2010 年设立的全资子公司，均自成立之日起将其纳入合并财务报表范围。

一新疆宜华时代家具有限公司、武汉市宜华时代家具有限公司、南京宜华时代家具有限公司、上海宜华时代家具有限公司及成都宜华时代家具有限公司系宜华木业于 2011 年设立的全资子公司，均自成立之日起将其纳入合并财务报表范围。

### 一本期新纳入合并范围的主体

公司名称	期末净资产	本期净利润
新疆宜华时代家具有限公司	19,600,326.94	-399,673.06
武汉市宜华时代家具有限公司	19,332,248.44	-667,751.56
南京宜华时代家具有限公司	19,412,084.98	-587,915.02
上海宜华时代家具有限公司	29,640,576.29	-359,423.71
成都宜华时代家具有限公司	49,558,137.60	-441,862.40

## 七、合并财务报表主要项目注释

### 1、货币资金

公司 2011 年 12 月 31 日货币资金余额为 1,557,439,054.12 元，明细如下：

项目	期末余额			期初余额		
	原币	汇率	折人民币	原币	汇率	折人民币
现金			635,545.76			894,841.58
银行存款			1,401,058,530.88			1,624,077,766.85
其中：人民币			1,400,652,272.17			1,619,398,056.09
美元户	64,215.05	6.30	404,612.61	706,354.44	6.62	4,677,973.56
港币户	1,883.00	0.81	1,526.55	1,882.64	0.85	1,601.93
澳元	5.05	6.41	32.37	5.05	6.71	33.91
欧元	10.68	8.16	87.18	10.45	8.81	101.36
其他货币资金			155,744,977.48			55,980,715.89
其中：人民币			155,744,977.48			55,980,715.89
合计			1,557,439,054.12			1,680,953,324.32

一其他货币资金期末余额包含银行承兑汇票保证金 108,539,977.48 元、信用证保证金 1,359,000.00 元、以及国内代付业务贷款保证金 45,846,000.00 元，均为受限制的银行存款，在编制现金流量表时不作为现金及现金等价物列示。

一银行存款均以本公司及合并财务报表范围内子公司的名义于银行等相关金融机构储存。



## 2、应收账款

公司 2011 年 12 月 31 日应收账款净额为 839,487,485.52 元，按种类列示如下：

项目	期末余额				期初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款			-	-	-	-	-	-
按账龄分析组合计提坏账准备的应收账款	886,218,835.90	100.00	46,731,350.38	5.27	882,936,130.75	100.00	44,273,134.18	5.01
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--	--	--	--	--
合计	<u>886,218,835.90</u>	<u>100.00</u>	<u>46,731,350.38</u>	<u>5.27</u>	<u>882,936,130.75</u>	<u>100.00</u>	<u>44,273,134.18</u>	<u>5.01</u>

—按账龄分析组合计提坏账准备的应收账款列示如下：

账龄	期末余额				期初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	所占比 (%)	金额	比例 (%)	金额	所占比 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	871,395,000.84	98.32	43,569,750.05	5.00	882,256,824.41	99.92	44,112,841.21	5.00
1-2 年	14,249,163.03	1.61	2,849,832.61	20.00	597,867.34	0.07	119,573.47	20.00
2-3 年	493,233.03	0.06	246,616.52	50.00	81,439.00	0.01	40,719.50	50.00
3 年以上	81,439.00	0.01	65,151.20	80.00	--	--	--	80.00
合计	<u>886,218,835.90</u>	<u>100.00</u>	<u>46,731,350.38</u>	<u>5.27</u>	<u>882,936,130.75</u>	<u>100.00</u>	<u>44,273,134.18</u>	<u>5.01</u>



一应收账款期末余额中欠款前五名单位金额总计 686,790,916.45 元，占应收账款余额比例为 77.50%，具体情况如下：

客户	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)
客户 1	非关联客户	206,753,523.34	1 年以内	23.33
客户 2	非关联客户	169,425,404.98	1 年以内	19.12
客户 3	非关联客户	131,387,304.63	1 年以内	14.83
客户 4	非关联客户	124,822,725.50	1 年以内	14.08
客户 5	非关联客户	54,401,958.00	1 年以内	6.14
合计		686,790,916.45		77.50

一截至 2011 年 12 月 31 日，公司以 39,006,899.46 美元（折人民币 245,778,572.80 元）的应收账款用于向中国银行汕头分行获取出口商业发票贴现借款。

一公司期末无单项金额虽不重大但单独进行减值测试的应收账款计提坏账准备的情况。

一公司无以前年度已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回的情况。

一公司本期不存在核销应收账款的情况。

一应收账款期末余额中无应收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

一应收账款期末余额中无应收其他关联方款项。

### 3、预付款项

公司 2011 年 12 月 31 日预付款项余额为 347,917,929.70 元，按账龄分析列示如下：

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	322,248,254.12	92.62	228,833,502.80	95.24
1—2 年	15,640,360.96	4.50	4,362,849.13	1.82
2—3 年	4,360,495.13	1.25	3,872,407.73	1.61
3 年以上	5,668,819.49	1.63	3,205,169.46	1.33
合计	347,917,929.70	100.00	240,273,929.12	100.00



—预付款项期末余额中前五名单位金额总计为 136,263,757.00 元，占预付款项余额比例为 39.17%，具体情况如下：

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	未结算原因
供应商 1	非关联供应商	50,000,000.00	1 年以内	预付购房款
供应商 2	非关联供应商	32,180,167.00	1 年以内	预付材料款
供应商 3	非关联供应商	30,000,000.00	1 年以内	预付购房款
供应商 4	非关联供应商	12,530,010.00	1 年以内	预付材料款
供应商 5	非关联供应商	11,553,580.00	1 年以内	预付材料款
合计		<u>136,263,757.00</u>		

—预付款项期末余额较期初余额增加 107,644,000.58 元，增幅为 44.80%，主要系公司投资国内营销网络建设预付的购房款增加所致。

—预付款项期末余额中部分账龄超过 1 年，是由于供应商在收到本公司支付的预付货款后，未能在规定时间内按合同提供商品或劳务，公司正采取积极措施要求供应商履行相关约定。

—预付款项期末余额中无预付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

—预付款项期末余额中无预付其他关联方款项。

#### 4、其他应收款

公司 2011 年 12 月 31 日其他应收款净额为 123,050,562.65 元，按种类分析列示如下：

项目	期末余额				期初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	108,133,908.93	87.28	-	-	116,188,337.84	95.70	-	-
按账龄分析组合计提坏账准备的其他应收款	15,752,273.46	12.72	835,619.74	5.30	5,221,607.58	4.30	374,561.92	7.17
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-	-	-	-
合计	<u>123,886,182.39</u>	<u>100.00</u>	<u>835,619.74</u>	<u>0.67</u>	<u>121,409,945.42</u>	<u>100.00</u>	<u>374,561.92</u>	<u>0.31</u>

—单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款系应收出口退税款 45,510,908.93 元、以及公司为竞拍遂川县林木所有权及林地使用权支付的保证金和配套项目土地押金 62,623,000.00 元，因其回收风险不大，未予计提坏账准备。



一按账龄分析组合计提坏账准备的其他应收款列示如下：

账龄	期末余额				期初余额			
	金额	所占比例 (%)	坏账准备	比例 (%)	金额	所占比例 (%)	坏账准备	比例 (%)
1 年以内	15,566,233.06	98.82	778,311.66	5.00	4,520,298.86	86.57	226,014.94	5.00
1-2 年	131,040.40	0.83	26,208.08	20.00	680,100.00	13.03	136,020.00	20.00
2-3 年	43,000.00	0.27	21,500.00	50.00	14,800.00	0.28	7,400.00	50.00
3 年以上	12,000.00	0.08	9,600.00	80.00	6,408.72	0.12	5,126.98	80.00
合计	15,752,273.46	100.00	835,619.74	5.30	5,221,607.58	100.00	374,561.92	7.17

一公司期末无单项金额虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款计提坏账准备的情况。

一公司无以前年度已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回的情况。

一公司本期核销其他应收款 4,308.72 元。

一其他应收款期末余额中欠款前五名单位金额总计为 120,845,932.98 元，占其他应收款余额比例为 97.55%，具体情况如下：

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占其他应收款总额的比例 (%)
客户 1	非关联客户	47,340,000.00	1 年以内	38.21
客户 2	非关联客户	45,510,908.93	1 年以内	36.74
客户 3	非关联客户	15,283,000.00	1 年以内	12.34
客户 4	非关联客户	9,379,524.05	1 年以内	7.57
客户 5	非关联客户	3,332,500.00	1 年以内	2.69
合计		120,845,932.98		97.55

一其他应收款期末余额中无应收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

一其他应收款期末余额中无应收其他关联方款项。



## 5、存货

公司 2011 年 12 月 31 日存货净额为 1,244,173,926.35 元，按类别列示如下：

类别	期末余额		期初余额	
	金额	跌价准备	金额	跌价准备
原材料	484,639,338.56	-	398,595,181.48	-
产成品及库存商品	414,305,215.34	-	222,281,411.14	-
在产品	148,135,327.12	-	143,370,599.75	-
低值易耗品	13,842,045.85	-	5,320,630.35	-
消耗性林木资产	183,251,999.48	-	39,521,731.27	-
合计	<u>1,244,173,926.35</u>	<u>-</u>	<u>809,089,553.99</u>	<u>-</u>

—存货期末余额较期初余额增加 435,084,372.36 元，增幅为 53.77%，主要是公司本期为推进国内市场的开拓及营销网络的建设购入价值 1.85 亿元的名贵家具及木雕艺术品用于展销、子公司遂川县宜华林业有限公司收购林木产权相应增加消耗性林木资产 1.17 亿元、以及下属子公司随产能逐步释放相应增加生产备货等因素影响所致。

—截至 2011 年 12 月 31 日止，公司存货未发现需计提存货跌价准备的情形。

## 6、固定资产及累计折旧

公司 2011 年 12 月 31 日固定资产账面价值为 2,227,329,105.17 元，其明细列示如下：

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值合计	<u>2,080,193,080.13</u>	<u>649,113,041.36</u>	<u>26,123,309.27</u>	<u>2,703,182,812.22</u>
其中：房屋建筑物	1,231,056,500.08	613,406,442.58	11,770,598.35	1,832,692,344.31
机器设备	813,691,516.99	22,086,770.20	14,292,695.15	821,485,592.04
运输工具	16,755,403.88	11,055,044.28	60,015.77	27,750,432.39
办公设备	<u>18,689,659.18</u>	<u>2,564,784.30</u>	-	<u>21,254,443.48</u>
二、累计折旧合计	<u>343,377,994.17</u>	<u>136,506,081.57</u>	<u>7,682,361.75</u>	<u>472,201,713.99</u>
其中：房屋建筑物	126,791,674.57	66,640,170.71	939,570.54	192,492,274.74
机器设备	200,276,223.00	65,097,989.58	6,740,616.66	258,633,595.92
运输工具	6,654,188.61	2,594,541.61	2,174.55	9,246,555.67
办公设备	<u>9,655,907.99</u>	<u>2,173,379.67</u>	-	<u>11,829,287.66</u>



项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
三、固定资产账面净值合计	<u>1,736,815,085.96</u>	—	—	<u>2,230,981,098.23</u>
其中：房屋建筑物	1,104,264,825.51	—	—	1,640,200,069.57
机器设备	613,415,293.99	—	—	562,851,996.12
运输工具	10,101,215.27	—	—	18,503,876.72
办公设备	<u>9,033,751.19</u>	—	—	<u>9,425,155.82</u>
四、减值准备合计	<u>3,651,993.06</u>	—	—	<u>3,651,993.06</u>
其中：房屋建筑物	—	—	—	—
机器设备	3,651,993.06	—	—	3,651,993.06
运输工具	—	—	—	—
办公设备	—	—	—	—
五、固定资产账面价值合计	<u>1,733,163,092.90</u>	—	—	<u>2,227,329,105.17</u>
其中：房屋建筑物	1,104,264,825.51	—	—	1,640,200,069.57
机器设备	609,763,300.93	—	—	559,200,003.06
运输工具	10,101,215.27	—	—	18,503,876.72
办公设备	9,033,751.19	—	—	9,425,155.82

—公司本期由在建工程转入固定资产原值为 606,169,914.84 元。

—公司本期计入制造费用、营业费用及管理费用的折旧额合计为 136,506,081.57 元。

—上列固定资产中部分已用于为银行借款提供抵押担保，其大类明细如下：

项目	原值	期末净值
房屋及建筑物	<u>701,041,599.08</u>	<u>583,597,266.89</u>
合计	<u>701,041,599.08</u>	<u>583,597,266.89</u>

—固定资产减值准备情况如下：

固定资产项目	期初余额	本期计提	本期转销	期末余额
机器设备	3,651,993.06	—	—	3,651,993.06

—公司于报告期末对固定资产进行逐项检查，未发现其他固定资产存在需计提固定资产减值准备的情形。

—截至 2011 年 12 月 31 日，公司原值为 426,875,211.86 元，净值为 391,473,810.11 元的房屋及建筑物尚未办妥产权证书，主要系由于公司 2007 年和 2010 年非公开发行募集项目建成营业后，相关房屋及建筑物的权证尚在办理之中。





—公司期末不存在暂时闲置、融资租入、经营租出及准备处置的固定资产。

## 7、在建工程

—公司 2011 年 12 月 31 日在建工程余额为 213,975,311.31 元，列示如下：

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
在建工程	213,975,311.31	-	213,975,311.31	292,823,461.41	-	292,823,461.41
合计	<u>213,975,311.31</u>	<u>-</u>	<u>213,975,311.31</u>	<u>292,823,461.41</u>	<u>-</u>	<u>292,823,461.41</u>



一在建工程变动明细列示如下：

工程名称	期初余额	本期增加	本期转固定资产	本期其他减少	期末余额	资金来源
	其中：利息资本化	其中：利息资本化	其中：利息资本化	其中：利息资本化	其中：利息资本化	
莱美路土地预付款及土地整理款	98,625,319.00	109,209,554.62	-	200,382,473.62	7,452,400.00	自筹
信息管理系统升级项目	20,166,000.00	10,880,000.00	8,080,000.00	-	22,966,000.00	募集
研发中心项目	-	26,323,143.00	14,186,400.00	-	12,136,743.00	募集
木业城工程项目	11,415,513.21	42,031,580.02	17,745,550.47	-	35,701,542.76	自筹
遂川林业工程项目	-	27,650,000.00	-	-	27,650,000.00	自筹
遂川家具工程项目	-	185,803,315.08	-	81,674,772.08	104,128,543.00	自筹
美国办公楼及展厅项目—美国宜华	51,657,060.00	11,339,681.84	62,996,741.84	-	-	自筹
营销网络建设项目—北京体验馆	102,394,864.55	51,505,559.22	153,900,423.77	-	-	募集
营销网络建设项目—新疆体验馆	-	33,118,695.56	33,118,695.56	-	-	募集
营销网络建设项目—武汉体验馆	-	65,074,560.18	65,074,560.18	-	-	募集
营销网络建设项目—南京体验馆	-	47,824,790.50	47,824,790.50	-	-	募集
营销网络建设项目—上海体验馆	-	83,947,257.93	83,947,257.93	-	-	募集
营销网络建设项目—成都体验馆	-	100,782,795.90	100,782,795.90	-	-	募集
其他工程项目	8,564,704.65	13,888,076.59	18,512,698.69	-	3,940,082.55	自筹
合计	292,823,461.41	809,379,010.44	606,169,914.84	282,057,245.70	213,975,311.31	

—本期其他减少数 282,057,245.70 元系转入无形资产的土地款和土地平整费用。

—截至 2011 年 12 月 31 日，公司不存在需计提在建工程减值准备的情形



## 8、无形资产

公司 2011 年 12 月 31 日无形资产余额为 538,732,496.02 元，列示如下：

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值合计	<u>300,886,985.59</u>	<u>282,057,245.70</u>	—	<u>582,944,231.29</u>
土地使用权	277,375,105.85	282,057,245.70	—	559,432,351.55
林地使用权	11,911,879.74	—	—	11,911,879.74
生产营销信息化管理软件	11,600,000.00	—	—	11,600,000.00
二、累计摊销合计	<u>37,683,203.28</u>	<u>6,528,531.99</u>	—	<u>44,211,735.27</u>
土地使用权	24,167,624.81	5,185,807.63	—	29,353,432.44
林地使用权	2,876,578.51	381,724.32	—	3,258,302.83
生产营销信息化管理软件	10,638,999.96	961,000.04	—	11,600,000.00
三、无形资产账面净值合计	<u>263,203,782.31</u>	—	—	<u>538,732,496.02</u>
土地使用权	253,207,481.04	—	—	530,078,919.11
林地使用权	9,035,301.23	—	—	8,653,576.91
生产营销信息化管理软件	961,000.04	—	—	—
四、减值准备合计	—	—	—	—
土地使用权	—	—	—	—
林地使用权	—	—	—	—
生产营销信息化管理软件	—	—	—	—
五、无形资产账面价值合计	<u>263,203,782.31</u>	—	—	<u>538,732,496.02</u>
土地使用权	253,207,481.04	—	—	530,078,919.11
林地使用权	9,035,301.23	—	—	8,653,576.91
生产营销信息化管理软件	961,000.04	—	—	—

—截至 2011 年 12 月 31 日，公司将原始金额为 188,678,143.20 元、净值为 163,217,541.38 元的土地使用权用于为公司的银行借款提供抵押担保。

—林地使用权系公司下属子公司大埔县宜华林业有限公司购入的林地使用权。

—截至 2011 年 12 月 31 日，公司不存在需计提无形资产减值准备的情形。

**9、长期待摊费用**

公司 2011 年 12 月 31 日长期待摊费用余额为 24,973,611.11 元，其明细列示如下：

项目	原始金额	期初余额	本期增加	本期摊销	累计摊销	期末余额	剩余摊销年限
专卖店装修费	71,550,000.00	48,823,611.11	-	23,850,000.00	46,576,388.89	24,973,611.11	9-23 个月
合计	71,550,000.00	48,823,611.11	-	23,850,000.00	46,576,388.89	24,973,611.11	

**10、递延所得税资产**

项目	期末余额	期初余额
递延所得税资产：		
资产减值准备	7,863,722.24	7,499,022.60
可抵扣亏损	5,634,345.52	2,077,166.63
合计	13,498,067.76	9,576,189.23

一引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异金额列示如下：

项目	期末余额	期初余额
坏账准备	47,539,415.56	44,647,696.10
固定资产减值准备	3,651,993.06	3,651,993.06
下属子公司可抵扣亏损额	22,537,382.08	8,308,666.46
合计	73,728,790.70	56,608,355.62

**11、资产减值准备明细**

项目	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转销	其他减少	
坏账准备	44,647,696.10	2,923,605.00	4,308.72	22.26	47,566,970.12
存货跌价准备	-	-	-	-	-
长期股权投资减值准备	-	-	-	-	-
固定资产减值准备	3,651,993.06	-	-	-	3,651,993.06
在建工程减值准备	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-
合计	48,299,689.16	2,923,605.00	4,308.72	22.26	51,218,963.18



## 12、短期借款

公司 2011 年 12 月 31 日短期借款余额为 1,364,598,572.80 元，其分类明细列示如下：

项目	期末余额	期初余额
保证借款	602,820,000.00	350,000,000.00
抵押借款	761,778,572.80	481,654,400.00
质押借款	--	--
合计	<u>1,364,598,572.80</u>	<u>831,654,400.00</u>

一保证借款期末余额中 140,000,000.00 元由宜华企业（集团）有限公司提供连带责任保证担保；另 462,820,000.00 元由本公司提供 45,846,000.00 元保证金，并由宜华企业（集团）有限公司和刘绍喜先生提供连带责任保证担保。

一抵押借款期末余额中 245,778,572.80 元系公司以 39,006,899.46 美元应收账款向中国银行汕头分行获取的出口商业发票贴现借款，由本公司和宜华企业（集团）有限公司分别以房屋建筑物、土地使用权提供抵押担保；130,000,000.00 元由公司下属子公司广州宜华家居商贸有限公司以房屋建筑物提供抵押担保，并同时由宜华企业（集团）有限公司、刘绍喜先生提供连带责任保证担保；386,000,000.00 元由本公司及下属子公司广州宜华家具有限公司、汕头市恒康装饰制品有限公司以房屋建筑物、土地使用权提供抵押担保，并同时由宜华企业（集团）有限公司、刘绍喜先生提供连带责任保证担保。

一截至 2011 年 12 月 31 日，公司不存在已到期尚未偿还的短期借款。

## 13、应付票据

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	<u>180,049,493.13</u>	<u>61,451,538.28</u>
合计	<u>180,049,493.13</u>	<u>61,451,538.28</u>

一应付银行承兑汇票期末余额除由本公司提供 108,539,977.48 元保证金外，其中 18,607,113.58 元由宜华企业（集团）有限公司、刘绍喜先生提供连带责任保证担保，50,000,000.00 元由本公司提供房屋、土地抵押（抵押物价值详见“附注七、财务报表主要项目注释 6 及注释 8）并由宜华企业（集团）有限公司、刘绍喜先生提供连带责任保证担保。

一下一会计期间将到期的应付票据金额为 180,049,493.13 元。

一应付票据期末余额中无应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

**14、应付账款**

项目	期末余额	期初余额
应付账款	390,973,162.58	187,035,280.21

—应付账款期末余额较期初余额增加 203,937,882.37 元，增幅为 109.04%，主要系公司国内体验馆相继开业以及下属子公司备货量随产能释放逐步上升，应付货款相应增加所致。

—应付账款期末余额中账龄超过 3 年的应付账款余额为 6,566,142.97 元。

—应付账款期末余额中无应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

—应付账款期末余额中无应付其他关联方款项。

**15、预收款项**

项目	期末余额	期初余额
预收款项	23,261,042.60	3,040,658.23

—预收款项期末余额较期初余额增加 20,220,384.37 元，增幅为 665.00%，主要系随公司国内业务的开拓预收货款相应增加所致。

—预收款项期末余额中无预收一年以上的款项。

—预收款项期末余额中无预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

—预收款项期末余额中无预收其他关联方款项。

**16、应付职工薪酬**

项目	期初余额	本年计提	本年支付	期末余额
工资奖金及津补贴	6,925,440.61	102,706,919.21	98,908,089.76	10,724,270.06
职工福利费	-	12,300,952.54	12,269,980.98	30,971.56
工会经费	26,197.59	43,366.80	25,151.80	44,412.59
职工教育经费	-	38,979.00	38,979.00	-
社会保险费	-	2,787,773.43	2,787,773.43	-
其中：医疗保险费	-	232,819.02	232,819.02	-
基本养老保险	-	2,072,344.75	2,072,344.75	-
失业保险	-	152,113.69	152,113.69	-
工伤保险	-	67,992.25	67,992.25	-
生育保险	-	88,238.91	88,238.91	-
境外社保费	-	174,264.81	174,264.81	-
合计	6,951,638.20	117,877,990.98	114,029,974.97	10,799,654.21



—截至 2011 年 12 月 31 日止，公司不存在拖欠性质的应付职工薪酬，该应付职工薪酬—工资奖金及津补贴余额于 2012 年 1 月已全部发放。

### 17、应交税费

公司 2011 年 12 月 31 日应交税费余额为 40,301,280.61 元，其明细列示如下：

项目	期末余额	期初余额
增值税	-3,343,035.43	-4,548,295.48
消费税	210,098.88	651,465.14
营业税	958,072.90	-
企业所得税	11,885,492.82	12,470,093.93
个人所得税	3,644,354.62	36,337.76
其他	26,946,296.82	5,749,965.64
合计	40,301,280.61	14,359,566.99

### 18、应付利息

项目	期末余额	期初余额
银行借款利息	9,385,798.95	3,753,206.84
公司债券利息	14,575,000.00	14,354,166.67
合计	23,960,798.95	18,107,373.51

—应付利息期末余额为 23,960,798.95 元，系公司按权责发生制计提的应付公司债券和银行贷款利息。

### 19、其他应付款

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	3,548,412.76	6,723,544.43

—其他应付款期末余额为 3,548,412.76 元，其中账龄超过 3 年的其他应付款余额为 540.00 元。

—其他应付款期末余额中无应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

—其他应付款期末余额中无应付其他关联方款项。



## 20、应付债券

应付债券期末余额为 992,575,000.00 元,是公司根据 2009 年度第一次临时股东大会决议于 2009 年 10 月公开发行的面值总额为 10 亿元的五年期公司债券,发行费用为 1,350 万元,计息方式为到期还本,按年付息,票面利率为 7.95%,由宜华企业(集团)有限公司提供无条件不可撤销的连带责任保证担保。

## 21、长期应付款

长期应付款期末余额为 7,682,312.95 元,系公司下属子公司大埔县宜华林业有限公司尚未支付的林地使用权价款 12,618,902.50 元扣除该款项依实际利率法而确认的未确认融资费用 4,936,589.55 元后形成。

## 22、股本

数量单位:股

项目	期初余额		定向增发	本期增减		期末余额	
	数量	比例%		限制流通股上市	小计	数量	比例%
一、有限售条件							
1、境内法人持股	148,000,000	12.84		-148,000,000	-148,000,000		
2、境外法人持股	-	-	-	-	-		
有限售条件股份	148,000,000	12.84	-	-148,000,000	-148,000,000		
二、无限售条件							
1、人民币普通股	1,004,662,718	87.16	-	148,000,000	148,000,000	1,152,662,718	100.00
无限售条件股份	1,004,662,718	87.16	-	148,000,000	148,000,000	1,152,662,718	100.00
三、股份总数	1,152,662,718	100.00	-	-	-	1,152,662,718	100.00

—经 2006 年度第二次临时股东大会审议通过并经中国证监会“证监发行字【2007】56 号”文核准,公司于 2007 年 3 月向特定对象以非公开方式发行人民币普通股(A 股)1 亿股,根据相关规定该次发行的 1 亿股人民币普通股(A 股),其中 9,000 万股自发行结束之日起限售期为十二个月,控股股东宜华企业(集团)有限公司所增持的 1,000 万股份限售期为三十六个月;经 2007 年第三次临时股东大会、2007 年度股东大会决议以资本公积转增股本后,控股股东宜华企业(集团)有限公司所持 1,000 万股份增加为 2,175 万股,已于 2010 年 4 月 2 日上市流通。





一根据公司章程改革相关股东会议于2005年12月审议通过并实施的股权分置改革方案，以2009年12月31日股本为基数计算，公司有限售条件流通股份184,147,139股于2010年12月21日上市流通。

一经2010年度第二次临时股东大会审议通过并经中国证监会“证监许可【2010】1323号”文核准，公司于2010年10月向特定对象以非公开方式发行人民币普通股（A股）1.48亿股，所募集资金业经广东正中珠江会计师事务所验证并出具“广会所验字【2010】第09005750118号”验资报告。该次发行的1.48亿股人民币普通股（A股）自发行结束之日起限售期为十二个月，于2011年10月31日上市流通。

### 23、资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	1,465,901,993.74	-	-	1,465,901,993.74
其他	722,250.39	-	-	722,250.39
合计	<u>1,466,624,244.13</u>	-	-	<u>1,466,624,244.13</u>

### 24、盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	167,983,497.89	23,356,717.28	-	191,340,215.17
合计	<u>167,983,497.89</u>	<u>23,356,717.28</u>	-	<u>191,340,215.17</u>

### 25、未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上年末未分配利润	1,129,697,435.02	948,599,261.21
调整年初未分配利润合计数	-	-
调整后年初未分配利润	1,129,697,435.02	948,599,261.21
加：本期归属于母公司的净利润	250,599,192.82	246,011,259.40
减：提取法定盈余公积	23,356,717.28	24,726,576.87
应付普通股股利	57,633,135.90	40,186,508.72
转作股本的普通股股利	-	-
期末未分配利润	<u>1,299,306,774.66</u>	<u>1,129,697,435.02</u>
其中：拟分配现金股利	57,633,135.90	57,633,135.90



一根据 2012 年 3 月 28 日董事会会议通过的关于 2011 年利润分配预案，公司拟以 2011 年 12 月 31 日总股本 1,152,662,718 股为基数，向全体股东每 10 股派现金 0.50 元人民币（含税），共计派发现金红利 57,633,135.90 元。该预案尚需经股东大会审议通过。

## 26、营业收入及营业成本

公司营业收入及营业成本情况列示如下

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务				
—家具	2,454,025,216.47	1,736,000,716.09	2,101,828,340.97	1,499,242,047.17
—地板	231,900,505.44	151,433,520.37	341,991,395.45	243,888,537.04
—原木	2,358,310.00	1,756,512.10	535,941.90	193,228.16
小计	2,688,284,031.91	1,889,190,748.56	2,444,355,678.32	1,743,323,812.37
其他业务				
—材料销售	4,387,154.34	—	3,894,999.12	1,860,848.17
—租金收入	526,617.00	—	—	—
小计	4,913,771.34	—	3,894,999.12	1,860,848.17
营业收入合计	2,693,197,803.25	1,889,190,748.56	2,448,250,677.44	1,745,184,660.54

一公司 2011 年度销售额前五名客户销售收入总计为 1,277,902,142.90 元，占该期间主营业务收入的 47.54%，具体情况如下：

客户	营业收入	占公司主营业务收入的比例 (%)
客户 1	340,579,398.77	12.67
客户 2	314,774,077.06	11.71
客户 3	258,085,548.77	9.60
客户 4	202,485,238.07	7.53
客户 5	161,977,880.23	6.03
合计	1,277,902,142.90	47.54

一分地区主营业务资料列示如下：

项目	本期金额		上期金额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
内销	323,927,205.45	225,580,338.73	167,104,519.12	114,441,275.67
外销	2,364,356,826.46	1,663,610,409.83	2,277,251,159.20	1,628,882,536.70
合计	2,688,284,031.91	1,889,190,748.56	2,444,355,678.32	1,743,323,812.37

**27、营业税金及附加**

税项	本期金额	上期金额	计缴标准
消费税	1,501,790.19	1,470,143.88	应税商品销售收入的 5%
营业税	1,204,534.89	-	租金收入的 5%
城建税	16,595,083.86	727,289.05	流转税的 7%
教育费附加	11,802,610.83	331,510.03	流转税的 3%
其他税费	-	27,016.52	
合计	<u>31,104,019.77</u>	<u>2,555,959.48</u>	

**28、销售费用**

项目	本期金额	上期金额
报关费	5,328,663.00	4,540,740.59
职工薪酬	6,573,312.08	4,187,404.37
广告展销费	14,121,038.28	35,943,005.30
折旧摊销费	43,743,740.13	30,885,167.67
租赁物业费	8,493,706.73	8,016,938.65
运输费	83,182,172.70	72,571,322.67
其他	14,726,029.55	7,059,709.36
合计	<u>176,168,662.47</u>	<u>163,204,288.61</u>

—公司本期销售费用较去年同期增加 12,964,373.86 元，增幅为 7.94%，主要系随业务规模的扩大及国内市场的拓展，公司营销网络折旧摊销费及运输费等营销费用相应增加所致。

**29、管理费用**

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	23,974,268.82	15,834,551.61
折旧摊销费	32,109,638.36	27,475,971.81
办公经费	22,089,797.49	13,293,413.03
交通差旅费	6,539,253.51	5,578,198.81
税费	9,655,554.16	5,316,807.94
中介顾问费	3,532,784.00	3,437,757.00
其他	10,557,202.61	7,657,843.78
合计	<u>108,458,498.95</u>	<u>78,594,543.98</u>



一公司本期管理费用较去年同期增加 29,863,954.97 元，增幅为 38.00%，主要是随公司业务规模的拓展，人工费用、折旧摊销费、办公经费等管理费用相应增加所致。

### 30、财务费用

项目	本期金额	上期金额
利息支出	150,747,679.96	126,138,993.15
减：利息收入	20,296,751.50	5,707,352.29
汇兑损失	32,273,940.56	23,412,658.31
其他	11,672,470.27	5,872,527.33
合计	174,397,339.29	149,716,826.50

一公司本期财务费用较去年同期增加 24,680,512.79 元，增幅为 16.48%，主要系公司利息支出随债务融资规模增加及利率上调相应增加，以及美元对人民币贬值，汇兑损失上升所致。

### 31、资产减值损失

项目	本期金额	上期金额
坏账损失	2,923,605.00	5,843,219.37
存货跌价损失	-	-
其他资产减值损失	-	-
合计	2,923,605.00	5,843,219.37

### 32、营业外收入

项目	本期金额	上期金额	计入非经常性损益的
政府补助	3,246,594.00	7,112,209.00	3,246,594.00
其他	494,078.67	14,739.26	494,078.67
合计	3,740,672.67	7,126,948.26	3,740,672.67

一公司本期收到的政府补助包括政府扶持基金 1,000,000.00 元、出口退税征退差奖励金 1,200,000.00 元以及其他各项奖励金 1,046,594.00 元。

### 33、营业外支出

项目	本期金额	上期金额	计入非经常性损益的金额
捐赠支出	5,745,666.75	8,199,300.00	5,745,666.75
处置非流动资产损失	5,487,624.14	1,731,275.93	5,487,624.14
其他	17,588.39	26,572.05	17,588.39
合计	11,250,879.28	9,957,147.98	11,250,879.28

**34、所得税费用**

项目	本期金额	上期金额
本期所得税费用	56,767,408.31	56,475,611.79
递延所得税费用	-3,921,878.53	-2,314,251.11
合计	52,845,529.78	54,161,360.68

**35、每股收益**

项目	本期金额	上期金额
基本每股收益	0.22	0.24
稀释每股收益	0.22	0.24

—上述每股收益系根据《公开发行证券公司信息披露编报规则第9号—净资产收益率和每股收益的计算和披露》（2010年修订）计算，其计算过程详见附注十四。

**36、其他综合收益**

项目	本期金额	上期金额
1、可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	-	-
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	-	-
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	-	-
小计	-	-
2、按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额	..	..
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响	-	-
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	-	-
小计	..	..
3、现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额	-	-
减：现金流量套期工具产生的所得税影响	-	-
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	-	-
转为被套期项目初始确认金额的调整	-	-
小计	..	..
4、外币财务报表折算差额	-11,315,530.35	-5,790,602.49
减：处置境外经营当期转入损益的净额	-	-
小计	-11,315,530.35	-5,790,602.49
5、其他	-	-
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响	-	-
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额	-	-
小计	..	..
合计	-11,315,530.35	-5,790,602.49

**37、收到的其他与经营活动有关的现金**

公司 2011 年收到的其他与经营活动有关的现金为 36,691,520.50 元，其主要明细项目如下：

项目	本期金额	上期金额
利息收入	20,296,751.50	5,707,352.29
政府补助	3,246,594.00	7,112,209.00
收回投标保证金	12,660,000.00	-

**38、支付的其他与经营活动有关的现金**

公司 2011 年支付的其他与经营活动有关的现金为 184,922,646.19 元，其主要项目列示如下：

项目	本期金额	上期金额
运输费	83,182,172.70	80,283,329.5
广告费	14,121,038.28	33,395,478.71
捐赠支出	5,745,666.75	8,199,300.00
业务招待费	2,320,544.49	1,462,016.70
差旅费	6,539,253.51	3,790,177.83
报关费	5,328,663.00	4,275,844.59
办公费	12,254,530.09	6,060,454.26
租赁费	8,493,706.73	5,844,825.59
会务费	9,640,068.04	6,073,548.90

**39、支付的其他与筹资活动有关的现金**

公司 2011 年支付的的其他与筹资活动有关的现金 99,764,261.59 元系支付的融资保证金。

**40、现金流量表的补充资料**

补充资料	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动的现金流量：		
净利润	250,599,192.82	246,159,618.56
加：资产减值准备	2,923,605.00	5,843,219.37
固定资产折旧	136,506,081.57	112,382,333.24
无形资产摊销	6,528,531.99	9,201,946.65
长期待摊费用摊销	23,850,000.00	18,740,277.78
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）	-	-



补充资料	本期金额	上期金额
固定资产报废损失	5,487,624.14	1,731,275.93
公允价值变动损失	-	-
财务费用	145,196,824.85	131,049,988.01
投资损失（减：收益）	-	-
递延所得税资产减少	-3,921,878.53	-2,314,251.11
递延所得税负债增加	-	-
存货的减少（减：增加）	-435,084,372.36	-209,626,484.16
经营性应收项目的减少（减：增加）	26,906,608.09	-135,285,172.16
经营性应付项目的增加（减：减少）	293,849,973.34	-46,646,112.40
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	452,842,190.91	131,236,639.71
2、现金及现金等价物净增加情况：		-
现金的期末余额	1,401,694,076.64	1,624,972,608.43
减：现金的期初余额	1,624,972,608.43	976,216,993.14
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	-223,278,531.79	648,755,615.29

## 一、现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,401,694,076.64	1,624,972,608.43
其中：库存现金	635,545.76	894,841.58
可随时用于支付的银行存款	1,401,058,530.88	1,624,077,766.85
可随时用于支付的其他货币资金	-	-
二、现金等价物	-	-
其中：三个月内到期的债券投资	-	-
三、期末现金及现金等价物余额	1,401,694,076.64	1,624,972,608.43



公司期末现金及现金等价物余额已扣除银行承兑汇票保证金 108,539,977.48 元、信用证保证金 1,359,000.00 元以及国内代付业务贷款保证金 45,846,000.00 元。

## 八、关联方关系及其交易

### 关联方关系

#### 一存在控制关系的关联方

一本企业的母公司情况

企业名称	关联方关系	企业类型	注册地	法定代表人	经营范围	注册资本(万元)	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
宜华企业(集团)有限公司	控股股东	有限公司	广东省澄海莲下大坪工业区	刘绍喜	房地产开发、工程装修、木制品深加工、进出口贸易等	55,395	24.70	24.70	19316232-0
刘绍喜	实际控制人								

刘绍喜先生持有宜华企业(集团)有限公司 80%股权,间接控制本公司 24.70%的股份,为本公司的实际控制人。

一本企业的子公司情况

——存在控制关系的关联方列示如下(均为合并财务报表范围内的子公司):

企业名称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	经营范围	注册资本(万元)	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
大埔县宜华林业有限公司	子公司	有限公司	广东省大埔县湖寮镇	邱富建	林业种植、砍伐及运输;销售木制品、纸制品等;木材收购、销售	5,000	100.00	100.00	71223486-8
梅州市汇胜木制品有限公司	子公司	有限公司	广东省梅州市平远县	邱富建	生产、销售锯材、木制家具、木地板;木业相关新技术、新产品研发;收购本企业生产所需的原材料	15,000	100.00	100.00	77505329-8
广州市宜华家具有限公司	子公司	有限公司	广州市南沙区	邱富建	销售:装饰木制品、木制家具;生产:装饰木制品及木制家具	4,300	100.00	100.00	67348272-9





广东省宜华木业股份有限公司 2011 年年度报告

企业名称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	经营范围	注册资本(万元)	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
汕头市宜华家具有限公司	子公司	有限公司	汕头市濠江区	邱富建	生产、加工、销售：家具；货物进出口、技术进出口	5,000	100.00	100.00	69645163-4
广州宜华家居商贸有限公司	子公司	有限公司	广州市天河区	刘壮超	销售：家具、家居饰品、木地板、建材用品	3,000	100.00	100.00	69692398-8
遂川县宜华林业有限公司	子公司	有限公司	江西省遂川县	邱富建	森林培育、木竹销售	100	100.00	100.00	69847426-6
饶平嘉润工艺美术制品有限公司	子公司	有限公司	潮州市饶平县	邱富建	加工、销售：工艺美术制品；收购本企业生产所需的原辅材料	100	100.00	100.00	76064040-6
汕头市恒康装饰制品有限公司	子公司	有限公司	汕头市澄海区	邱富建	生产经营装饰制品、木饰线条、板式家具及本公司自产产品所需的原木收购	1,200	100.00	100.00	69817095-9
宜华木业(美国)有限公司	子公司	有限公司	Rancho Cucamonga, CA	Jean Tong	实木家具、地板、沙发等产品的售后服务、市场推广和品牌维护，配套产品(样品)展示等	4,000 万美元	100.00	100.00	26-1136725
遂川县宜华家具有限公司	子公司	有限公司	遂川县	邱富建	木制家具、装饰木制品的销售	100	100.00	100.00	55086204-3
北京宜华时代家具有限公司	子公司	有限公司	北京市朝阳区	刘壮超	销售家具、家居饰品、木地板、建材用品	5,200	100.00	100.00	55856416-3
新疆宜华时代家具有限公司	子公司	有限公司	乌鲁木齐市	刘壮超	家具、木地板、建材、纺织服装及日用品销售	2,000	100.00	100.00	57253626-5
武汉市宜华时代家具有限公司	子公司	有限公司	武汉市硚口区	刘壮超	家具、家居用品、木地板、建材用品销售	2,000	100.00	100.00	57491711-7
南京宜华时代家具有限公司	子公司	有限公司	南京市建邺区	刘壮超	家具、灯具、建筑材料、装饰材料、日用百货、地板销售	2,000	100.00	100.00	57594003-6
上海宜华时代家具有限公司	子公司	有限公司	上海市松江区	刘壮超	家具、纺织品、服装、日用百货、木地板、建材批发	3,000	100.00	100.00	57911596-5
成都宜华时代家具有限公司	子公司	有限公司	成都高新区	刘壮超	批发家具、建材(不含危险化学品)、工艺美术品	5,000	100.00	100.00	58000202-8

——存在控制关系的关联方的注册资本及其变化(单位：万元)

企业名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
宜华企业(集团)有限公司	55,395.00	-	-	55,395.00
刘绍喜	-	-	-	-
大埔县宜华林业有限公司	5,000.00	-	-	5,000.00



企业名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
梅州市汇胜木业制品有限公司	1,040.30	13,959.70	-	15,000.00
广州市宜华家具有限公司	4,300.00	-	-	4,300.00
汕头市宜华家具有限公司	5,000.00	-	-	5,000.00
广州宜华家居商贸有限公司	3,000.00	-	-	3,000.00
遂川县宜华林业有限公司	100.00	-	-	100.00
饶平嘉润工艺美术制品有限公司	100.00	-	-	100.00
汕头市恒康装饰制品有限公司	1,200.00	-	-	1,200.00
宜华木业(美国)有限公司	4,000 万(实缴 3,800 万)美元	-	-	4,000 万(实缴 4,000 万)美元
遂川县宜华家具有限公司	100.00	-	-	100.00
北京宜华时代家具有限公司	5,200.00	-	-	5,200.00
新疆宜华时代家具有限公司	-	2,000.00	-	2,000.00
武汉市宜华时代家具有限公司	-	2,000.00	-	2,000.00
南京宜华时代家具有限公司	-	2,000.00	-	2,000.00
上海宜华时代家具有限公司	-	3,000.00	-	3,000.00
成都宜华时代家具有限公司	-	5,000.00	-	5,000.00

——存在控制关系的关联方所持股份或权益及其变化(单位:万股)

企业名称	期初余额		本期增加	本期减少	期末余额	
	金额	比例%			金额	比例%
宜华企业(集团)有限公司	28,467.34	24.70	-	-	28,467.34	24.70
刘绍喜	-	19.76	-	-	-	19.76
大埔县宜华林业有限公司	5,000.00	100.00	-	-	5,000.00	100.00
梅州市汇胜木业制品有限公司	1,040.30	100.00	13,959.70	-	15,000.00	100.00
广州市宜华家具有限公司	4,300.00	100.00	-	-	4,300.00	100.00
汕头市宜华家具有限公司	5,000.00	100.00	-	-	5,000.00	100.00
广州宜华家居商贸有限公司	3,000.00	100.00	-	-	3,000.00	100.00
遂川县宜华林业有限公司	100.00	100.00	-	-	100.00	100.00



饶平嘉润工艺美术制品有限公司	100.00	100.00	-	-	100.00	100.00
汕头市恒康装饰制品有限公司	1,200.00	100.00	-	-	1,200.00	100.00
宜华木业（美国）有限公司	3,800 万美元	100.00	200 万美元	-	4,000 万美元	100.00
遂川县宜华家具有限公司	100.00	100.00	-	-	100.00	100.00
北京宜华时代家具有限公司	5,200.00	100.00	-	-	5,200.00	100.00
新疆宜华时代家具有限公司	-	-	2,000.00	-	2,000.00	100.00
武汉市宜华时代家具有限公司	-	-	2,000.00	-	2,000.00	100.00
南京宜华时代家具有限公司	-	-	2,000.00	-	2,000.00	100.00
上海宜华时代家具有限公司	-	-	3,000.00	-	3,000.00	100.00
成都宜华时代家具有限公司	-	-	5,000.00	-	5,000.00	100.00

### **销售产品**

公司本期未向合并财务报表范围外的关联企业销售产品。

### **采购货物**

公司本期未向合并财务报表范围外的关联企业采购货物。

### **借款、银行承兑汇票担保**

一截至 2011 年 12 月 31 日，宜华企业（集团）有限公司为本公司 140,000,000.00 元短期借款以及 1,000,000,000.00 元的公司债券提供连带责任保证担保。

一截至 2011 年 12 月 31 日，宜华企业（集团）有限公司和刘绍喜先生为本公司 978,820,000.00 元短期借款及 68,607,113.58 元银行承兑汇票提供连带责任保证担保。

一截至 2011 年 12 月 31 日，宜华企业（集团）有限公司以其拥有的土地使用权及房屋建筑物为本公司 245,778,572.80 元出口商业发票贴现借款提供抵押担保。

### **九、或有事项**

截至 2011 年 12 月 31 日，公司不存在需披露的或有事项。

### **十、承诺事项**

截至 2011 年 12 月 31 日，公司不存在需披露的承诺事项。



## 十一、资产负债表日后事项

—根据 2012 年 3 月 28 日董事会会议通过的关于 2011 年利润分配预案，公司拟以 2011 年 12 月 31 日总股本 1,152,662,718 股为基数，向全体股东每 10 股派现金 0.50 元人民币（含税），共计派发现金红利 57,633,135.90 元。该预案尚需经股东大会审议通过。

## 十二、重要事项

### 关于反倾销、反补贴

—2005 年 1 月 4 日，美国商务部签署反倾销令，对中国木制卧室家具反倾销案中的反倾销调查 A 卷应诉企业（包括本公司）出口到美国的木制卧室家具征收 6.65% 的反倾销税。

—2006 年 2 月 24 日，美国商务部宣布开展对中国木制卧室家具反倾销令的行政复审，以复审确定美国进口商在 2004 年 6 月 24 日至 2005 年 12 月 31 日之间从中国进口木制卧室家具的清关税税率；2006 年 8 月，美国商务部同意不再就中国木制卧室家具反倾销问题对本公司进行行政复审，本公司在 2004 年 6 月 24 日至 2005 年 12 月 31 日出口至美国之木制卧室家具保持 6.65% 关税税率。2007 年 8 月，美国商务部同意不再就中国木制卧室家具反倾销问题对本公司进行行政复审，本公司在 2006 年 1 月 1 日至 2006 年 12 月 31 日出口至美国之木制卧室家具保持 6.65% 关税税率。

—2009 年 2 月美国商务部公布了对中国进口的木质卧室家具 2007 年度反倾销案的初裁结果，初裁认定包括宜华木业在内的 18 家中国木质卧室家具制造企业于 2007 年 1 月 1 日至 2007 年 12 月 31 日期间出口美国的木质卧室家具的倾销幅度为 124.31%。2009 年 8 月美国商务部公布了对中国进口的木质卧室家具反倾销案的终裁结果，终裁认定本公司 2007 年 1 月 1 日至 2007 年 12 月 31 日期间出口美国的木质卧室家具的倾销幅度为 29.98%。本公司已向美国国际贸易法院提起上诉，在上诉期间终裁反倾销税率并不生效。根据美国相关法律规定，反倾销税是针对美国经销商收取，对本公司 2007 年业绩不产生影响。

—2009 年 5 月及 2010 年 9 月，美国商务部分别公布了对中国 2008、2009 年进口的木质卧室家具反倾销个案和解结果，本公司木质卧室家具反倾销税率仍按原税率执行。

—2010 年 11 月，美国国际贸易委员会发布公告，对原产于中国的木制卧室家具作出反倾销日落复审产业损害终裁。根据该肯定性裁决，现行对涉案产品的反倾销措施将继续有效。

—2010 年 12 月，美国国际贸易委员会、美国商务部对中国出口美国的多层木地板进行反倾销、反补贴税调查，2011 年 3 月美国商务部公布对中国出口美国的多层木地板反补贴调查的初裁结果，裁定公司的多层地板反补贴税率为 2.25%。根据结果，美国进口商从美国商务部



初裁之日起进口产自于公司的多层地板，将暂按 2.25% 的反补贴税率向美国海关预缴相应的关税保证金。

—2011 年 10 月，美国商务部公布了对华多层木地板反倾销、反补贴的终裁决定，裁定公司的多层地板反倾销税率为 3.31%，反补贴税率为 1.5%。2011 年 11 月 9 日，美国国际贸易委员会（ITC）裁定从中国进口的多层木地板对美国国内产业造成损害，美国商务部将根据终裁结果签署反倾销令，征收反倾销税。

### 十三、母公司财务报表主要项目注释

#### 1、应收账款

母公司 2011 年 12 月 31 日应收账款净额为 769,215,722.38 元，按种类分析列示如下：

项目	期末余额				期初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款								
（1）账龄组合	812,248,546.96	100.00	43,032,824.58	5.30	836,897,816.46	99.72	41,971,218.47	5.02
（2）内部业务组合					2,384,926.44	0.28	-	-
组合小计	812,248,546.96	100.00	43,032,824.58	5.30	839,282,742.90	100.00	41,971,218.47	5.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-	-	-	-
合计	812,248,546.96	100.00	43,032,824.58	5.30	839,282,742.90	100.00	41,971,218.47	5.00

—按账龄分析组合计提坏账准备的应收账款列示如下：

账龄	期末余额				期初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	所占比例 (%)	金额	计提比例	金额	所占比例 (%)	金额	计提比例
1 年以内	797,424,787.51	98.18	39,871,239.38	5.00%	836,218,510.12	99.92	41,810,925.50	5.00%
1-2 年	14,249,087.42	1.75	2,849,817.48	20.00%	597,867.34	0.07	119,573.47	20.00%
2-3 年	493,233.03	0.06	246,616.52	50.00%	81,439.00	0.01	40,719.50	50.00%
3 年以上	81,439.00	0.01	65,151.20	80.00%	-	-	-	-
合计	812,248,546.96	100.00	43,032,824.58	5.30%	836,897,816.46	100.00	41,971,218.47	5.02%



一应收账款期末余额中欠款前五名单位金额总计 663,190,133.09 元，占应收账款余额比例为 81.65%，应收账款金额前五名单位情况如下：

客户	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)
客户 1	非关联客户	206,753,523.34	1 年以内	25.45
客户 2	非关联客户	169,425,404.98	1 年以内	20.86
客户 3	非关联客户	124,822,649.89	1 年以内	15.37
客户 4	非关联客户	112,093,829.11	1 年以内	13.80
客户 5	非关联客户	50,094,725.77	1 年以内	6.17
合计		663,190,133.09		81.65

一公司期末无单项金额虽不重大但单独进行减值测试的应收账款计提坏账准备的情况。

一公司无以前年度已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回的情况。

一公司本期不存在核销应收账款的情况。

一应收账款期末余额中无应收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

一应收账款期末余额中无应收其他关联方款项。

## 2、其他应收款

公司 2011 年 12 月 31 日其他应收款净额为 55,606,041.07 元，按种类分析列示如下：

项目	期末余额				期初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	40,797,359.65	72.29			48,912,712.91	95.72	-	-
按账龄分析组合计提坏账准备的其他应收款	15,638,618.41	27.71	829,936.99	5.31	2,186,077.52	4.28	135,785.42	6.21
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-	-	-	-
合计	56,435,978.06	100.00	829,936.99	1.47	51,098,790.43	100.00	135,785.42	0.27



一单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款系应收出口退税款 40,797,359.65 元，因其回收风险不大，不予计提坏账准备。

一按账龄分析组合计提坏账准备的其他应收款列示如下：

账龄	期末余额				期初余额			
	金额	所占比 例(%)	坏账准备	计提 比例	金额	所占比 例(%)	坏账准备	计提 比例
1 年以内	15,452,578.01	98.81	772,628.91	5.00%	2,064,768.80	94.45	103,238.44	5.00%
1-2 年	131,040.40	0.84	26,208.08	20.00%	100,100.00	4.58	20,020.00	20.00%
2-3 年	43,000.00	0.27	21,500.00	50.00%	14,800.00	0.68	7,400.00	50.00%
3 年以上	12,000.00	0.08	9,600.00	80.00%	6,408.72	0.29	5,126.98	80.00%
合计	15,638,618.41	100.00	829,936.99	5.31%	2,186,077.52	100.00	135,785.42	6.21%

一公司期末无单项金额虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款计提坏账准备的情况。

一公司无以前年度已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回的情况。

一公司本期核销其他应收款 4,308.72 元。

一其他应收款期末余额中欠款前五名单位金额总计为 54,065,041.76 元，占其他应收款余额比例为 95.80%，具体情况如下：

单位	与本公司关系	金额	账龄	占其他应收款总 额的比例(%)
客户 1	非关联关系	40,797,359.65	1 年以内	72.29
客户 2	非关联关系	9,379,524.05	1 年以内	16.62
客户 3	非关联关系	3,332,500.00	1 年以内	5.91
客户 4	非关联关系	300,000.00	1 年以内	0.53
客户 5	非关联关系	255,658.06	1 年以内	0.45
合计		54,065,041.76		95.80

一其他应收款期末余额中无应收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

一其他应收款期末余额中无应收关联方款项。

**3、长期应收款**

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
北京宜华时代家具有限公司	53,590,241.76	113,859,164.55	-	167,449,406.31
遂川县宜华林业有限公司	59,620,000.00	133,111,697.19	-	192,731,697.19
饶平嘉润工艺美术制品有限公司	9,289,532.08	-	9,289,532.08	-
汕头市恒康装饰制品有限公司	6,606,300.50	-	303,566.00	6,302,734.50
广州宜华家居商贸有限公司	107,710,172.25	-	13,204,074.36	94,506,097.89
广州市宜华家具有限公司	127,979,873.32	-	38,056,416.32	89,923,457.00
梅州市汇胜木制品有限公司	231,592,928.66	-	169,375,005.96	62,217,922.70
汕头市宜华家具有限公司	-	112,797,393.33	-	112,797,393.33
成都宜华时代家具有限公司	-	55,915,949.55	-	55,915,949.55
上海宜华时代家具有限公司	-	63,284,622.94	-	63,284,622.94
新疆宜华时代家具有限公司	-	15,343,281.64	-	15,343,281.64
南京宜华时代家具有限公司	-	40,730,583.39	-	40,730,583.39
遂川县宜华家具有限公司	-	200,611,572.46	-	200,611,572.46
大埔县宜华林业有限公司	-	3,299,932.03	-	3,299,932.03
武汉市宜华时代家具有限公司	-	49,548,697.68	-	49,548,697.68
合计	<u>596,389,048.57</u>	<u>788,502,894.76</u>	<u>230,228,594.72</u>	<u>1,154,663,348.61</u>

一长期应收款增加额系公司对全资子公司北京宜华时代家具有限公司、遂川县宜华林业有限公司、汕头市宜华家具有限公司、成都宜华时代家具有限公司、上海宜华时代家具有限公司、新疆宜华时代家具有限公司、南京宜华时代家具有限公司、遂川县宜华家具有限公司、大埔县宜华林业有限公司、武汉市宜华时代家具有限公司经营资金的投入，实质上构成净投资的长期债权。

一长期应收款减少额系由公司全资子公司饶平县嘉润工艺美术制品有限公司、汕头市恒康装饰制品有限公司、广州宜华家居商贸有限公司、广州市宜华家具有限公司、梅州市汇胜木制品有限公司归还公司长期债权投资形成。





#### 4、长期股权投资

公司 2011 年 12 月 31 日长期股权投资净额为 817,615,866.59 元，其明细列示如下：

项目	期末余额			期初余额		
	金额	减值准备	净额	金额	减值准备	净额
对子公司投资	817,615,866.59	-	817,615,866.59	524,895,266.59	-	524,895,266.59
其他股权投资	-	-	-	-	-	-
合计	<u>817,615,866.59</u>	<u>-</u>	<u>817,615,866.59</u>	<u>524,895,266.59</u>	<u>-</u>	<u>524,895,266.59</u>



一长期股权投资明细项目列示如下：

被投资单位名称	投资成本	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
大埔县宜华林业有限公司	53,941,610.00	53,941,610.00	-	-	53,941,610.00	-	-	-
广州市宜华家具有限公司	43,000,000.00	43,000,000.00	-	-	43,000,000.00	-	-	-
梅州市汇胜木制品有限公司	141,928,856.59	2,331,856.59	139,597,000.00	-	141,928,856.59	-	-	-
汕头市宜华家具有限公司	50,000,000.00	50,000,000.00	-	-	50,000,000.00	-	-	-
广州宜华家居商贸有限公司	30,000,000.00	30,000,000.00	-	-	30,000,000.00	-	-	-
遂川县宜华林业有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00	-	-	1,000,000.00	-	-	-
饶平嘉润工艺美术制品有限公司	3,808,700.00	3,808,700.00	-	-	3,808,700.00	-	-	-
汕头市恒康装饰制品有限公司	29,899,900.00	29,899,900.00	-	-	29,899,900.00	-	-	-
宜华木业(美国)有限公司	271,036,800.00	257,913,200.00	13,123,600.00	-	271,036,800.00	-	-	-
遂川县宜华家具有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00	-	-	1,000,000.00	-	-	-
北京宜华时代家具有限公司	52,000,000.00	52,000,000.00	-	-	52,000,000.00	-	-	-
新疆宜华时代家具有限公司	20,000,000.00	-	20,000,000.00	-	20,000,000.00	-	-	-
武汉市宜华时代家具有限公司	20,000,000.00	-	20,000,000.00	-	20,000,000.00	-	-	-
南京宜华时代家具有限公司	20,000,000.00	-	20,000,000.00	-	20,000,000.00	-	-	-
上海宜华时代家具有限公司	30,000,000.00	-	30,000,000.00	-	30,000,000.00	-	-	-
成都宜华时代家具有限公司	50,000,000.00	-	50,000,000.00	-	50,000,000.00	-	-	-
合计	817,615,866.59	524,895,266.59	292,720,600.00	-	817,615,866.59	-	-	-

一公司对上述控股子公司均采用成本法核算。

**一被投资单位主要财务信息列示如下：**

<u>被投资单位名称</u>	<u>注册地</u>	<u>持股比例</u>	<u>表决权比例</u>	<u>2011 年期末净资产额</u>	<u>2011 年度营业收入</u>	<u>2011 年度净利润</u>
大埔县宜华林业有限公司	大埔	100.00%	100.00%	63,065,469.58	12,483,372.00	2,772,047.48
梅州市汇胜木制品有限公司	平远	100.00%	100.00%	182,363,067.80	181,612,914.06	19,144,111.32
广州市宜华家具有限公司	广州	100.00%	100.00%	53,207,106.70	148,364,143.76	14,472,946.49
汕头市宜华家具有限公司	汕头	100.00%	100.00%	84,678,806.21	227,923,865.42	23,375,361.05
广州宜华家居商贸有限公司	广州	100.00%	100.00%	22,149,695.13	47,721,854.31	-6,076,350.75
遂川县宜华林业有限公司	遂川	100.00%	100.00%	-649,653.31	-	-1,529,032.51
饶平嘉润工艺美术制品有限公司	饶平	100.00%	100.00%	716,980.83	24,485,500.00	298,183.94
汕头市恒康装饰制品有限公司	汕头	100.00%	100.00%	10,874,867.56	92,004.00	-917,427.74
宜华木业（美国）有限公司	美国	100.00%	100.00%	214,043,352.17	5,800,050.00	-18,287,839.95
遂川县宜华家具有限公司	遂川	100.00%	100.00%	532,196.53	-	-465,762.20
北京宜华时代家具有限公司	北京	100.00%	100.00%	42,557,490.82	5,679,849.40	-8,981,242.69
新疆宜华时代家具有限公司	乌鲁木齐	100.00%	100.00%	19,600,326.94	325.00	-399,673.06
武汉市宜华时代家具有限公司	武汉	100.00%	100.00%	19,332,248.44	105,125.34	-667,751.56
南京宜华时代家具有限公司	南京	100.00%	100.00%	19,412,084.98	-	-587,915.02
上海宜华时代家具有限公司	上海	100.00%	100.00%	29,640,576.29	-	-359,423.71
成都宜华时代家具有限公司	成都	100.00%	100.00%	49,558,137.60	49,949.50	-441,862.40

一截至 2011 年 12 月 31 日，公司不存在需计提长期股权投资减值准备的情形。



## 5、营业收入、营业成本

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务				
—家具	1,893,660,033.49	1,317,972,696.37	1,783,303,828.73	1,268,839,822.94
—地板	268,417,299.38	188,231,691.54	341,590,787.90	243,579,787.35
小计	2,162,077,332.87	1,506,204,387.91	2,124,894,616.63	1,512,419,610.29
其他业务				
—材料销售	62,782,146.82	58,427,575.81	23,453,019.18	21,404,732.25
—租赁	18,290,647.96	16,167,768.11	20,518,950.78	21,510,389.17
小计	81,072,794.78	74,595,343.92	43,971,969.96	42,915,121.42
合计	2,243,150,127.65	1,580,799,731.83	2,168,866,586.59	1,555,334,731.71

一母公司本期前五名客户销售收入总额为 1,185,897,345.07 元，占母公司全部主营业务收入比例为 54.85%，明细如下：

客户	营业收入	占公司全部主营业务收入的比 例 (%)
客户 1	321,512,839.30	14.87
客户 2	296,913,093.33	13.73
客户 3	203,008,294.14	9.39
客户 4	202,485,238.07	9.37
客户 5	161,977,880.23	7.49
合计	1,185,897,345.07	54.85

一主营业务分地区资料列示如下：

项目	本期金额		上期金额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
内销	224,158,091.69	159,685,505.28	115,691,369.17	84,731,563.39
外销	1,937,919,241.18	1,346,518,882.63	2,009,203,247.46	1,427,688,046.90
合计	2,162,077,332.87	1,506,204,387.91	2,124,894,616.63	1,512,419,610.29

**6、现金流量表补充资料**

补充资料	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动的现金流量：		
净利润	233,567,172.75	247,265,768.67
加：资产减值准备	1,760,066.40	9,844,089.85
固定资产折旧	83,288,459.64	82,662,136.21
无形资产摊销	4,557,594.83	7,280,104.08
长期待摊费用摊销	23,850,000.00	18,740,277.78
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减收益）	1,561,399.91	-
固定资产报废损失	5,472,923.29	1,635,072.01
公允价值变动损失	-	-
财务费用	144,702,359.06	130,516,841.95
投资损失（减收益）	-	-
递延所得税资产减少	-263,363.66	-1,476,613.47
递延所得税负债增加	-	-
存货的减少（减增加）	-221,113,678.42	-100,008,919.29
经营性应收项目的减少（减增加）	35,495,265.61	-195,716,844.75
经营性应付项目的增加（减减少）	148,650,692.70	-115,718,985.90
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	461,528,892.11	85,022,927.14
2、现金及现金等价物净增加情况：		-
现金的期末余额	1,394,575,469.93	1,618,586,845.61
减：现金的期初余额	1,618,586,845.61	931,488,618.75
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	-224,011,375.68	687,098,226.86



#### 十四、补充资料

##### 1、非经常性损益

公司根据中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号—非经常性损益（2008）》的相关规定归集计算财务报表非经常性损益项目。

项目	2011 年度	2010 年度
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-5,487,624.14	-1,731,275.93
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	3,246,594.00	7,112,209.00
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	-	-
除上述各项之外的其他营业外收支净额	-5,269,176.47	-8,211,132.79
小计	<u>-7,510,206.61</u>	<u>-2,830,199.72</u>
减：企业所得税影响数	<u>-681,154.52</u>	<u>18,678.52</u>
归属于公司普通股股东非经常性损益净额	<u>-6,829,052.09</u>	<u>-2,848,878.24</u>

##### 2、财务报表净资产收益率和每股收益

公司根据中国证监会《公开发行证券公司信息披露编报规则第 9 号—净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010 年修订）》的要求计算公司报告期内财务报表之净资产收益率和每股收益。

项目	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益 (元)		
		基本每股收益	稀释每股收益	
2011 年度	归属于公司普通股股东的净利润	6.25	0.22	0.22
	扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.42	0.22	0.22
2010 年度	归属于公司普通股股东的净利润	7.88	0.24	0.24
	扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.97	0.24	0.24



各项指标计算公式如下：

$$(1) \text{ 加权平均净资产收益率} = P / (E_0 + NP \div 2 + E_i \times M_i \div M_0 - E_j \times M_j \div M_0 \pm E_k \times M_k \div M_0)$$

其中：P 分别对应于归属于公司普通股股东的净利润、扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润；NP 为归属于公司普通股股东的净利润；E<sub>0</sub> 为归属于公司普通股股东的期初净资产；E<sub>i</sub> 为报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产；E<sub>j</sub> 为报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产；M<sub>0</sub> 为报告期月份数；M<sub>i</sub> 为新增净资产下一月份起至报告期期末的月份数；M<sub>j</sub> 为减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数；E<sub>k</sub> 为因其他交易或事项引起的净资产增减变动；M<sub>k</sub> 为发生其他净资产增减变动下一月份起至报告期期末的月份数。

$$(2) \text{ 基本每股收益} = P \div S$$

$$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$$

其中：P 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S<sub>0</sub> 为期初股份总数；S<sub>1</sub> 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；S<sub>i</sub> 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；S<sub>j</sub> 为报告期因回购等减少股份数；S<sub>k</sub> 为报告期缩股数；M<sub>0</sub> 为报告期月份数；M<sub>i</sub> 为增加股份下一月份起至报告期期末的月份数；M<sub>j</sub> 为减少股份下一月份起至报告期期末的月份数。

2010 年 10 月，经公司 2010 年第二次临时股东大会审议决议通过并由中国证券监督管理委员会“证监许可【2010】1323 号”文核准，公司向特定对象非公开发行人民币普通股（A 股）14,800 万股。则公司 2010 年度基本每股收益之分母为：

$$S = 1,004,662,718 + 148,000,000 \times 2/12 = 1,029,329,385 \text{ 股}$$

公司 2011 年度股本无变动，则基本每股收益之分母为：

$$S = 1,152,662,718 \text{ 股}$$

(3) 稀释每股收益 =  $[P + (\text{已确认为费用的稀释性潜在普通股利息} - \text{转换费用}) \times (1 - \text{所得税率})] / (S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$  其中：P 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损



益后归属于公司普通股股东的净利润。

本公司不存在稀释性潜在普通股。

### 十五、财务报表的批准

本财务报表于 2012 年 3 月 28 日经公司董事会批准报出。

## 第十二部分 备查文件目录

- 1、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表
- 2、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件
- 3、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及本公告的原件
- 4、载有董事长签名的年度报告文本

董事长：刘绍喜  
广东省宜华木业股份有限公司  
2012 年 3 月 28 日