

# 广州海鸥卫浴用品股份有限公司 2010 年第三季度季度报告全文

## § 1 重要提示

1.1 本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性负个别及连带责任。

1.2 公司第三季度财务报告未经会计师事务所审计。

1.3 公司负责人唐台英先生、主管会计工作负责人及会计机构负责人庞维宏先生声明：保证季度报告中财务报告的真实、完整。

## § 2 公司基本情况

### 2.1 主要会计数据及财务指标

单位：元

	2010.9.30	2009.12.31	增减幅度 (%)	
总资产 (元)	1,613,221,089.51	1,510,177,332.18	6.82%	
归属于上市公司股东的所有者权益 (元)	761,998,532.32	741,410,296.88	2.78%	
股本 (股)	279,652,765.00	233,043,971.00	20.00%	
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	2.7248	3.1814	-14.35%	
	2010 年 7-9 月	比上年同期增减 (%)	2010 年 1-9 月	比上年同期增减 (%)
营业总收入 (元)	432,921,161.35	34.57%	1,252,465,845.69	52.58%
归属于上市公司股东的净利润 (元)	20,643,070.03	110.58%	54,315,522.32	1,559.42%
经营活动产生的现金流量净额 (元)	-	-	85,879,544.07	-25.99%
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	-	-	0.3071	-38.32%
基本每股收益 (元/股)	0.0738	110.26%	0.1942	1,559.83%
稀释每股收益 (元/股)	0.0738	110.26%	0.1942	1,559.83%
加权平均净资产收益率 (%)	2.75%	1.40%	7.07%	6.62%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	2.67%	1.44%	6.55%	6.10%

非经常性损益项目	年初至报告期末金额	附注
非流动资产处置损益	-192,220.31	
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	5,706,696.97	援企稳岗补贴、出口退税扶持资金、贷款贴息补助等
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-481,205.81	
所得税影响额	-753,213.30	
少数股东权益影响额	-147,148.17	
合计	4,132,909.38	-

## 2.2 报告期末股东总人数及前十名无限售条件股东持股情况表

单位：股

报告期末股东总数（户）	27,190	
前十名无限售条件流通股股东持股情况		
股东名称（全称）	期末持有无限售条件流通股的数量	种类
中馥投资有限公司	80,649,203	人民币普通股
广州市创盛达水暖器材有限公司	72,865,907	人民币普通股
中盛集团有限公司	20,916,475	人民币普通股
广州市裕进贸易有限公司	10,458,238	人民币普通股
广州市致顺贸易有限公司	3,122,068	人民币普通股
同益证券投资基金	2,888,028	人民币普通股
中信证券股份有限公司	1,500,092	人民币普通股
袁超	786,163	人民币普通股
周斌	472,020	人民币普通股
冯跃军	422,928	人民币普通股

## § 3 重要事项

## 3.1 公司主要会计报表项目、财务指标大幅度变动的情况及原因

√ 适用 □ 不适用

## 3.1.1 资产负债表项目大幅度变动的情况及原因：

- A、应收帐款期末余额比上年期末增加 7,795.74 万元，增幅 30.54%，主要系报告期内销售增加，应收客户货款增加所致；
- B、预付款项期末余额比上年期末增加 1,211.10 万元，增幅 126.29%，主要系报告期内订单增加，采购量相应增长，预付供应商货款增加；以及子公司铂鸥预付陶瓷洁具生产线设备款所致；
- C、其他应收款期末余额比上年期末减少 3,730.63 万元，减幅 65.30%，主要系报告期内收回去年末的应收出口退税款和其他应收款项所致；
- D、在建工程期末余额比上年期末增加 598.72 万元，增幅 656.53%，主要系报告期内新增建设项目所致；
- E、应付票据期末余额比上年期末减少 1,449.05 万元，减幅 45.10%，主要系报告期内承兑到期票据所致；
- F、预收帐款期末余额比上年期末增加 140.83 万元，增幅 70.13%，主要系报告期内预收客人货款增加所致；
- G、应交税费期末余额比上年期末增加 1,294.67 万元，增幅 54.18%，主要系报告期内因利润上升致使应交企业所得税增加，以及留抵税额较去年年末减少所致；
- H、外币报表折算差额（折算损失）期末余额比上年期末增加 41.18 万元，增幅 61.57%，主要系报告期内人民币对美元和欧元等主要货币汇率变动较大，使得报表折算差额增加所致。

## 3.1.2 利润表项目大幅度变动的情况及原因：

- A、营业收入同比增加 43,162.76 万元，增幅 52.58%，主要系报告期内经济持续回暖，客户订单恢复到经济危机之前的水平所致；
- B、营业成本同比增加 28,687.46 万元，增幅 41.76%，主要系报告期内营业收入上升，致成本相应上升所致；
- C、销售费用同比增加 2,372.52 万元，增幅 68.56%，主要系报告期内由于营业收入的上升及整组产品占比增加，包装费、运费、出口服务费等较去年同期增加所致；
- D、管理费用同比增加 5,063.58 万元，增幅 74.73%，主要系报告期内加大研发力度致研发费用上升，以及随着订单增加发生的工资、福利费上升所致；
- E、资产减值损失同比增加 2,468.22 万元，主要系去年同期原材料涨幅较大，故期末冲回期初计提的存货跌价准备 1,954.21 万元，而报告期内价格较平稳故计提存货跌价准备 167 万元；以及当期计提的坏帐准备同比增加所致；
- F、报告期内公允价值变动损益-45.27 万元，主要系公司为套期保值目的买入的铜期货合约以报告期末市场报价与购买价格确定的公允价值变动损益所致；
- G、投资收益同比增加 143.48 万元，主要系去年联营企业受经济危机影响产生较大亏损，今年同期实现盈利所致；

H、汇兑损失同比减少 1,070.78 万元，减幅 45.87%，主要系去年远期结汇产生较大结汇损失，而今年结汇损失较小所致；  
 I、营业外收入同比增加 509.60 万元，增幅 306.04%，主要系报告期内收到政府返还款多于去年同期所致；  
 J、营业外支出同比增加 131.86 万元，增幅 322.18%，主要系报告期内捐赠 40 万元援建西藏广东林芝实验学校，以及向青海玉树地震灾区捐款 20 万元所致；  
 K、所得税同比增加 906.88 万元，增幅 376.10%，主要系报告期内利润总额上升，计提的企业所得税随之上升所致；  
 L、归属于母公司所有者的净利润同比增加 5,104.24 万元，增幅 1,559.42%，主要系报告期内订单增加，营业收入上升，毛利率上升所致。

**3.1.3 现金流量表项目大幅度变动的情况及原因：**

A、报告期经营活动现金流入同比增加 42,804.35 万元，增幅 47.89%，主要系报告期内营业收入、出口退税款增加所致；  
 B、报告期经营活动现金流出同比增加 45,820.65 万元，增幅 58.91%，主要系营业收入的上升，相应支付的货款、期间费用等增加所致；  
 C、报告期投资活动现金流入同比增加 300.42 万元，增幅 498.70%，主要系报告期内期货合约平仓所收到的款项；  
 D、报告期投资所支付的现金为 1,634.89 万元，主要系报告期内受让控股子公司少数股东所持有的股权所致；  
 E、报告期偿还债务所支付的现金为 14,300.00 万元，同比减少 9,796.31 万元，减幅 40.65%，主要系上年同期为优化融资结构将 8,000 万元短期贷款转换为 3 年期，此项中长期贷款在使用期限内不需逐年办理续贷，致报报告期内与银行发生的借贷款较去年同期减少所致；  
 F、报告期分配股利、利润或偿付利息所支付的现金为 5,004.86 万元，同比增加 2,698.71 万元，增幅 117.02%，主要系报告期内公司分配的现金股利较去年同期增加所致；  
 G、报告期筹资活动产生的现金流量净额为 1,595.13 万元，同比增加 1,415.11 万元，增幅 786.04%，主要系报告期内净增贷款高于去年同期，以及对外分红同比增加所致；  
 H、报告期内汇率变动对现金的影响额为-527.00 万元，同比减少 444.14 万元，减幅 536.00%，主要系报告期内汇率上升幅度大于去年同期所致。

**3.2 重大事项进展情况及影响和解决方案的分析说明**

**3.2.1 非标意见情况**

适用  不适用

**3.2.2 公司存在向控股股东或其关联方提供资金、违反规定程序对外提供担保的情况**

适用  不适用

**3.2.3 日常经营重大合同的签署和履行情况**

适用  不适用

**3.2.4 其他**

适用  不适用

**3.3 公司、股东及实际控制人承诺事项履行情况**

适用  不适用

承诺事项	承诺人	承诺内容	履行情况
股改承诺	-	-	-
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	-	-	-
重大资产重组时所作承诺	-	-	-

发行时所作承诺	中徐投资有限公司、广州市创盛达水暖器材有限公司、中盛集团有限公司	1、避免同业竞争；2、其所持有的发起人股自 2006 年 11 月 24 日起限售 3 年。	严格履行承诺
其他承诺（含追加承诺）	-	-	-

### 3.4 对 2010 年度经营业绩的预计

2010 年度预计的经营业绩	归属于上市公司股东的净利润比上年同期增长 50% 以上			
2010 年度净利润同比变动幅度的预计范围	归属于上市公司股东的净利润比上年同期增长幅度为：	300.00%	~~	350.00%
	预计归属于上市公司股东的净利润为 7000-8000 万元			
2009 年度经营业绩	归属于上市公司股东的净利润（元）：	17,622,958.57		
业绩变动的的原因说明	报告期内国际市场持续好转，公司订单已恢复到正常的水平，营业收入同比增长 52.58%；预计 2010 年全年业绩较去年较大幅增长。			

### 3.5 其他需说明的重大事项

#### 3.5.1 证券投资情况

适用  不适用

## § 4 附录

### 4.1 资产负债表

编制单位：广州海鸥卫浴用品股份有限公司

2010 年 09 月 30 日

单位：元

项目	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	244,930,814.68	158,432,643.36	212,680,314.08	150,973,652.05
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产	4,203,500.00	4,203,500.00	3,814,100.00	3,814,100.00
应收票据				
应收账款	333,211,333.20	244,577,090.13	255,253,921.03	181,535,035.98
预付款项	21,700,440.45	7,588,639.50	9,589,458.23	4,351,227.75
应收保费				
应收分保账款				
应收分保合同准备金				
应收利息		98,382.50		
应收股利				
其他应收款	19,826,127.35	87,164,014.61	57,132,438.10	105,213,733.95
买入返售金融资产				
存货	292,436,655.02	199,812,630.31	259,174,730.37	180,514,310.60

一年内到期的非流动资产	58,488.31		257,791.20	
其他流动资产				
流动资产合计	916,367,359.01	701,876,900.41	797,902,753.01	626,402,060.33
非流动资产：				
发放贷款及垫款				
可供出售金融资产				
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资	4,719,048.64	120,911,267.34	4,236,869.02	81,313,983.72
投资性房地产				
固定资产	628,055,729.62	577,383,456.73	648,006,084.88	594,965,328.57
在建工程	6,899,178.47	3,238,542.45	911,954.91	911,954.91
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	50,544,412.86	45,974,151.67	51,543,436.27	46,900,045.95
开发支出				
商誉				
长期待摊费用	3,979,269.39	2,966,826.71	4,794,412.95	3,636,347.18
递延所得税资产	2,656,091.52	2,573,717.81	2,781,821.14	2,459,171.25
其他非流动资产				
非流动资产合计	696,853,730.50	753,047,962.71	712,274,579.17	730,186,831.58
资产总计	1,613,221,089.51	1,454,924,863.12	1,510,177,332.18	1,356,588,891.91
流动负债：				
短期借款	279,000,000.00	269,000,000.00	253,000,000.00	249,000,000.00
向中央银行借款				
吸收存款及同业存放				
拆入资金				
交易性金融负债				
应付票据	17,641,054.03	17,641,054.03	32,131,553.05	32,131,553.05
应付账款	224,196,939.58	173,582,762.01	189,036,973.12	143,884,046.13
预收款项	3,416,463.93	1,510,891.02	2,008,182.65	1,567,354.17
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	19,861,476.35	12,526,803.27	15,693,856.40	9,896,368.72
应交税费	-10,950,394.90	-6,159,569.28	-23,897,125.63	-12,726,144.87
应付利息				
应付股利				
其他应付款	81,898,897.65	85,885,384.88	82,307,753.57	116,914,529.62
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	615,064,436.64	553,987,325.93	550,281,193.16	540,667,706.82
非流动负债：				
长期借款	180,000,000.00	180,000,000.00	140,000,000.00	140,000,000.00
应付债券				
长期应付款				
专项应付款				
预计负债				
递延所得税负债				
其他非流动负债				
非流动负债合计	180,000,000.00	180,000,000.00	140,000,000.00	140,000,000.00
负债合计	795,064,436.64	733,987,325.93	690,281,193.16	680,667,706.82
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	279,652,765.00	279,652,765.00	233,043,971.00	233,043,971.00
资本公积	178,499,034.65	195,093,152.31	239,779,828.10	241,701,946.31
减：库存股				
专项储备				
盈余公积	49,079,428.66	49,079,428.66	49,079,428.66	49,079,428.66
一般风险准备				
未分配利润	255,847,817.48	197,112,191.22	220,175,812.83	152,095,839.12
外币报表折算差额	-1,080,513.47		-668,743.71	
归属于母公司所有者权益合计	761,998,532.32	720,937,537.19	741,410,296.88	675,921,185.09
少数股东权益	56,158,120.55		78,485,842.14	
所有者权益合计	818,156,652.87	720,937,537.19	819,896,139.02	675,921,185.09
负债和所有者权益总计	1,613,221,089.51	1,454,924,863.12	1,510,177,332.18	1,356,588,891.91

#### 4.2 本报告期利润表

编制单位：广州海鸥卫浴用品股份有限公司

2010 年 7-9 月

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	432,921,161.35	349,346,130.03	321,696,568.74	278,502,462.82
其中：营业收入	432,921,161.35	349,346,130.03	321,696,568.74	278,502,462.82
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	408,731,213.32	336,365,783.94	304,474,000.26	269,723,867.34
其中：营业成本	336,448,542.96	282,818,410.99	263,977,990.18	238,557,623.08
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	18,699.31	16,617.24	32,569.45	32,569.45
销售费用	21,472,316.33	16,249,888.03	13,701,879.24	10,157,911.87
管理费用	43,211,060.93	29,434,918.98	25,448,806.22	20,026,076.63
财务费用	6,715,201.68	6,478,525.35	5,657,973.83	5,396,506.45
资产减值损失	865,392.11	1,367,423.35	-4,345,218.66	-4,446,820.14
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	595,700.00	595,700.00		
投资收益（损失以“-”号填列）	171,231.13	171,231.13	-71,554.41	-71,554.41
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	171,231.13	171,231.13	-71,554.41	-71,554.41
汇兑收益（损失以“-”号填列）	1,492,468.59	1,068,688.09	-4,522,937.99	-4,776,123.99
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	26,449,347.75	14,815,965.31	12,628,076.08	3,930,917.08
加：营业外收入	1,352,002.86	942,614.81	1,374,535.77	790,850.04
减：营业外支出	697,551.67	154,611.55	56,729.25	41,191.77
其中：非流动资产处置损失	118,961.55	118,961.55	-330,263.08	5,512.56
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	27,103,798.94	15,603,968.57	13,945,882.60	4,680,575.35
减：所得税费用	4,751,996.35	2,401,435.07	1,759,496.48	163,236.95
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	22,351,802.59	13,202,533.50	12,186,386.12	4,517,338.40
归属于母公司所有者的净利润	20,643,070.03	13,202,533.50	9,803,023.85	4,517,338.40
少数股东损益	1,708,732.56		2,383,362.27	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.0738		0.0351	
（二）稀释每股收益	0.0738		0.0351	
七、其他综合收益	-197,818.47		-8,218.45	
八、综合收益总额	22,153,984.12	13,202,533.50	12,178,167.67	4,517,338.40
归属于母公司所有者的综合收益总额	20,445,251.56	13,202,533.50	9,794,805.40	4,517,338.40
归属于少数股东的综合收益总额	1,708,732.56		2,383,362.27	

### 4.3 年初到报告期末利润表

编制单位：广州海鸥卫浴用品股份有限公司

2010 年 1-9 月

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司

一、营业总收入	1,252,465,845.69	1,012,068,352.34	820,838,261.02	701,939,306.08
其中：营业收入	1,252,465,845.69	1,012,068,352.34	820,838,261.02	701,939,306.08
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	1,174,353,015.67	959,571,890.50	788,024,770.96	686,505,263.76
其中：营业成本	973,785,043.83	805,817,602.99	686,910,472.68	605,531,896.73
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	50,864.89	48,782.82	43,854.75	43,854.75
销售费用	58,330,326.44	42,995,277.13	34,605,130.01	24,665,983.82
管理费用	118,390,323.15	89,762,728.24	67,754,492.52	53,650,005.16
财务费用	17,550,648.22	16,943,106.46	17,147,244.46	16,795,511.59
资产减值损失	6,245,809.14	4,004,392.86	-18,436,423.46	-14,181,988.29
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-452,734.57	-452,734.57		
投资收益（损失以“-”号填列）	639,239.79	24,415,404.53	-795,573.04	10,605,291.72
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	482,179.62	482,179.62	-795,573.04	-795,573.04
汇兑收益（损失以“-”号填列）	-12,636,141.55	-9,540,382.95	-23,343,974.99	-22,678,534.80
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	65,663,193.69	66,918,748.85	8,673,942.03	3,360,799.24
加：营业外收入	6,761,157.28	5,338,646.74	1,665,135.40	933,612.14
减：营业外支出	1,727,886.43	1,036,576.32	409,280.83	367,894.36
其中：非流动资产处置损失	428,028.04	400,195.42	-20,030.94	315,744.70
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	70,696,464.54	71,220,819.27	9,929,796.60	3,926,517.02
减：所得税费用	11,480,047.48	7,560,949.50	2,411,245.60	-2,845,595.64
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	59,216,417.06	63,659,869.77	7,518,551.00	6,772,112.66
归属于母公司所有者的净利润	54,315,522.32	63,659,869.77	3,273,167.76	6,772,112.66
少数股东损益	4,900,894.74		4,245,383.24	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.1942		0.0117	
（二）稀释每股收益	0.1942		0.0117	
七、其他综合收益	-411,769.76		-15,537.51	

八、综合收益总额	58,804,647.30	63,659,869.77	7,503,013.49	6,772,112.66
归属于母公司所有者的综合收益总额	53,903,752.56	63,659,869.77	3,257,630.25	6,772,112.66
归属于少数股东的综合收益总额	4,900,894.74		4,245,383.24	

#### 4.4 年初到报告期末现金流量表

编制单位：广州海鸥卫浴用品股份有限公司

2010 年 1-9 月

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、经营活动产生的现金流量：				
销售商品、提供劳务收到的现金	1,168,203,546.28	888,219,831.20	845,845,426.84	668,219,298.80
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	135,713,661.99	113,927,791.84	38,196,729.21	35,362,108.36
收到其他与经营活动有关的现金	17,926,055.58	135,824,268.44	9,757,641.50	59,286,587.40
经营活动现金流入小计	1,321,843,263.85	1,137,971,891.48	893,799,797.55	762,867,994.56
购买商品、接受劳务支付的现金	980,479,438.80	805,670,904.20	592,580,336.80	498,367,450.97
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	165,454,894.37	99,972,623.78	119,271,565.62	78,444,159.57
支付的各项税费	20,986,355.21	16,048,713.84	13,723,342.34	4,021,622.00

支付其他与经营活动有关的现金	69,043,031.40	196,189,279.15	52,181,948.98	115,665,724.11
经营活动现金流出小计	1,235,963,719.78	1,117,881,520.97	777,757,193.74	696,498,956.65
经营活动产生的现金流量净额	85,879,544.07	20,090,370.51	116,042,603.81	66,369,037.91
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金	3,320,331.99	3,320,331.99		
取得投资收益收到的现金	285,347.22	24,060,444.91		11,400,864.76
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	980.00	980.00	602,420.00	320.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额				
收到其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流入小计	3,606,659.21	27,381,756.90	602,420.00	11,401,184.76
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	51,568,213.07	32,502,186.89	66,670,140.33	59,260,239.32
投资支付的现金	16,348,853.57	29,483,957.57		
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			1,424,386.45	1,414,386.45
投资活动现金流出小计	67,917,066.64	61,986,144.46	68,094,526.78	60,674,625.77
投资活动产生的现金流量净额	-64,310,407.43	-34,604,387.56	-67,492,106.78	-49,273,441.01
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金				
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金				
取得借款收到的现金	209,000,000.00	199,000,000.00	265,825,000.00	265,825,000.00
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流入小计	209,000,000.00	199,000,000.00	265,825,000.00	265,825,000.00
偿还债务支付的现金	143,000,000.00	139,000,000.00	240,963,114.35	236,963,114.35
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	50,048,645.88	33,735,138.51	23,061,585.33	15,746,402.41
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	15,920,615.78		6,893,205.78	
支付其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流出小计	193,048,645.88	172,735,138.51	264,024,699.68	252,709,516.76
筹资活动产生的现金流量净额	15,951,354.12	26,264,861.49	1,800,300.32	13,115,483.24
四、汇率变动对现金及现金等价	-5,269,990.16	-4,291,853.13	-828,629.64	-687,964.57

物的影响				
五、现金及现金等价物净增加额	32,250,500.60	7,458,991.31	49,522,167.71	29,523,115.57
加：期初现金及现金等价物余额	212,680,314.08	150,973,652.05	156,038,297.64	114,133,860.56
六、期末现金及现金等价物余额	244,930,814.68	158,432,643.36	205,560,465.35	143,656,976.13

#### 4.5 审计报告

审计意见： 未经审计

广州海鸥卫浴用品股份有限公司

董事长：唐台英

二〇一〇年十月二十一日