

北新集团建材股份有限公司 2010 年第一季度季度报告全文

§ 1 重要提示

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

1.2 所有董事均已出席。

1.3 公司第一季度财务报告未经会计师事务所审计。

1.4 公司董事长王兵先生、财务负责人杨艳军女士及会计部经理董辉女士声明：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

	本报告期末	上年度期末	增减变动（%）
总资产（元）	6,378,128,513.91	5,993,660,962.46	6.41%
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	2,265,812,062.65	2,239,323,812.55	1.18%
股本（股）	575,150,000.00	575,150,000.00	0.00%
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	3.940	3.893	1.21%
	本报告期	上年同期	增减变动（%）
营业总收入（元）	711,225,986.59	529,052,586.75	34.43%
归属于上市公司股东的净利润（元）	25,221,344.44	20,422,903.79	23.50%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-198,961,190.13	-114,684,191.04	-73.49%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.346	-0.199	-73.87%
基本每股收益（元/股）	0.044	0.036	22.22%
稀释每股收益（元/股）	0.044	0.036	22.22%
加权平均净资产收益率（%）	1.12%	1.04%	0.08%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	1.08%	1.00%	0.08%

非经常性损益项目	年初至报告期期末金额
非流动资产处置损益	-153,770.54
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	380,685.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	730,125.00
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	920.55
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	69,335.08
所得税影响额	-172,202.69
少数股东权益影响额	-45,665.95

合计	809,426.45
----	------------

对重要非经常性损益项目的说明

无

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）	41,611	
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
中国建材股份有限公司	301,370,000	人民币普通股
中国工商银行—上投摩根内需动力股票型证券投资基金	23,809,624	人民币普通股
中国光大银行—国投瑞银创新动力股票型证券投资基金	12,308,609	人民币普通股
中国工商银行—诺安价值增长股票证券投资基金	12,000,000	人民币普通股
中国建设银行—鹏华价值优势股票型证券投资基金	10,000,000	人民币普通股
华夏成长证券投资基金	9,051,790	人民币普通股
中国银行—银华优质增长股票型证券投资基金	8,326,025	人民币普通股
中国工商银行—诺安股票证券投资基金	6,063,173	人民币普通股
中国建设银行—工银瑞信红利股票型证券投资基金	5,194,000	人民币普通股
BILL & MELINDA GATES FOUNDATION TRUST	5,000,000	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

<p>一、资产负债表项目大幅变化的原因：</p> <p>1、应收账款比年初增加 141,324,452.01 元，增长了 59.32%。增长的原因是：由于公司实施年度信用政策及扩大销售规模导致应收账款有所增长；</p> <p>2、其他应收款比年初增加 101,276,360.81 元，增长了 154.34%。增长的主要原因是：由于公司部分子公司竞买土地的保证金增加以及备用金增加所致；</p> <p>3、固定资产清理比年初增加 78,604,378.79 元。增加的主要原因是：公司总部搬迁已启动，部分工厂停产，将该工厂的固定资产转入固定资产清理所致；</p> <p>4、预收款项比年初增加 19,687,594.16 元，增长了 38.16%。增长的主要原因是：部分工程项目客户预付货款有所增加；</p> <p>5、应付利息比年初增加 5,353,384.83 元，增长了 144.77%。增长的主要原因是：公司去年年底发行的 6 亿元短期融资券，付息期为一年一次，导致应付利息增加。</p> <p>二、利润表项目大幅变化的原因：</p> <p>1、营业收入比上年同期增加 182,173,399.84 元，增长了 34.43%。增长的主要原因是：随着石膏板全国产业布局的实施，业务规模逐渐扩大，导致收入有所增长；</p> <p>2、营业成本比上年同期增加 122,421,644.55 元，增长了 30.58%。增长的主要原因是：随着业务规模的扩大，相应的成本也有所增长；</p> <p>3、营业税金及附加比上年同期增加 434,437.28 元，增长了 46.54%。增长的主要原因是：公司销售收入增长导致流转税增长，城建税和教育费附加相应增长；</p>

4、销售费用比上年同期增加 12,634,610.69 元，增长了 29.77%。增长的主要原因是：由于公司扩大销售规模，增加了销售人员、员工薪酬提高导致人工成本增加；销售规模扩大导致运费等各项费用有所增长；

5、管理费用比上年同期增加 18,316,656.14 元，增长了 48.06%。增长的主要原因是：随着石膏板全国产业布局，设立新公司，员工人数增加、员工薪酬提高导致人工成本增加；新公司的日常运营费用、折旧费以及土地房产的相关税费增加；公司加大新产品的研发力度导致研发费用增加；

6、资产减值损失比上年同期增加 344,059.51 元，增长了 100%。增长的主要原因：由于公司坏账准备转回减少所致；

7、投资收益比上年同期减少 4,812,034.39 元，减少了 176.86%。减少的主要原因是：一、公司的部分参股公司收益减少；二、公司所属子公司去年下半年收购其参股公司股权形成控制，导致今年同比投资收益减少；

8、营业外支出比上年同期增加 138,946.69 元，增长了 82.61%。增长的主要原因是：公司部分子公司本期非流动资产处置损失增加所致；

9、所得税费用比上年同期增加 6,529,402.90 元，增长了 570.79%。增长的主要原因是：由于公司销售规模扩大，利润增长导致所得税费用有所增加。

三、现金流量表项目大幅变化的原因：

1、经营活动产生的现金流量净额比上年同期减少了 84,276,999.09 元，减少了 73.49%。减少的主要原因是：一、公司扩大销售规模，销售商品收到的现金有所增加，但是，由于新投产项目存货采购所需资金增加以及由于公司考虑到主要原燃材料价格持续上涨因素而进行的策略采购导致购买商品支出的现金大于销售商品收到的现金；二、因业务规模扩大导致销售费用和管理费用支出增加；

2、投资活动产生的现金流量净额比上年同期减少了 193,594,142.07 元，减少了 232.41%。减少的主要原因是：由于公司石膏板全国产业布局，陆续开工的生产线购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金增加所致；

3、筹资活动产生的现金流量净额比上年同期增加了 105,381,401.36 元，增加了 57.54%。增加的主要原因是：公司扩大业务规模，资金需求增加，导致公司借款增加。

3.2 重大事项进展情况及影响和解决方案的分析说明

适用 不适用

3.3 公司、股东及实际控制人承诺事项履行情况

适用 不适用

3.4 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

适用 不适用

3.5 其他需说明的重大事项

3.5.1 证券投资情况

适用 不适用

3.5.2 报告期接待调研、沟通、采访等活动情况表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2010年01月04日至03月31日	公司本部	电话沟通	个人投资者	公司发展战略、生产经营情况
2010年01月29日	公司本部	实地调研	中信证券、中金公司等机构副总裁、研究员及分析师	公司发展战略、生产经营情况

2010 年 02 月 01 日	公司本部	实地调研	汇添富基金分析师	公司发展战略、生产经营情况
2010 年 03 月 03 日	公司本部	实地调研	安信证券、诺安基金、广发基金、申银万国、盛海投资等机构基金经理、研究员及分析师	公司发展战略、生产经营情况
2010 年 03 月 16 日	公司本部	实地调研	易方达基金机构理财部投资经理、研究部副总经理	公司发展战略、生产经营情况
2010 年 03 月 29 日	公司本部	实地调研	上投摩根、景顺长城、华夏基金、瑞银证券等机构基金经理、研究员及分析师	公司发展战略、生产经营情况
2010 年 03 月 30 日	公司本部	实地调研	中邮基金投资部副总经理、基金经理、研究员，涌金投资副总经理	公司发展战略、生产经营情况

3.5.3 其他重大事项的说明

适用 不适用

3.6 衍生品投资情况

适用 不适用

3.6.1 报告期末衍生品投资的持仓情况

适用 不适用

§ 4 附录

4.1 资产负债表

编制单位：北新集团建材股份有限公司
元

2010 年 03 月 31 日

单位：

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	463,796,960.38	136,632,174.45	651,137,779.73	20,518,138.06
结算备付金	0.00	0.00	0.00	0.00
拆出资金	0.00	0.00	0.00	0.00
交易性金融资产	0.00	0.00	0.00	0.00
应收票据	11,637,211.00	11,637,211.00	10,507,588.39	8,767,018.89
应收账款	379,582,405.60	344,011,040.12	238,257,953.59	219,112,096.29
预付款项	500,505,165.77	76,844,646.41	390,725,036.53	74,308,275.85
应收保费	0.00	0.00	0.00	0.00
应收分保账款	0.00	0.00	0.00	0.00
应收分保合同准备金	0.00	0.00	0.00	0.00

应收利息	0.00	0.00	0.00	0.00
应收股利	0.00	18,000,000.00	0.00	0.00
其他应收款	166,897,320.23	672,376,409.83	65,620,959.42	640,626,602.57
买入返售金融资产	0.00	0.00	0.00	0.00
存货	750,842,065.07	264,321,377.11	681,343,251.09	254,909,326.84
一年内到期的非流动资产	0.00	0.00	0.00	0.00
其他流动资产	0.00	0.00	0.00	0.00
流动资产合计	2,273,261,128.05	1,523,822,858.92	2,037,592,568.75	1,218,241,458.50
非流动资产：				
发放贷款及垫款	0.00	0.00	0.00	0.00
可供出售金融资产	0.00	0.00	0.00	0.00
持有至到期投资	0.00	0.00	0.00	0.00
长期应收款	0.00	0.00	0.00	0.00
长期股权投资	209,748,759.71	971,065,530.08	211,840,861.51	973,199,212.32
投资性房地产	0.00	0.00	0.00	0.00
固定资产	2,799,686,079.35	876,523,367.32	2,768,163,875.98	967,070,514.56
在建工程	503,942,243.69	140,261,230.63	529,623,446.42	133,839,912.65
工程物资	0.00	0.00	0.00	0.00
固定资产清理	78,604,378.79	78,604,378.79	0.00	0.00
生产性生物资产	0.00	0.00	0.00	0.00
油气资产	0.00	0.00	0.00	0.00
无形资产	446,116,440.89	160,889,818.18	378,685,197.29	162,110,678.69
开发支出	0.00	0.00	0.00	0.00
商誉	23,546,423.13	0.00	23,546,423.13	0.00
长期待摊费用	3,589,487.66	0.00	3,739,069.99	0.00
递延所得税资产	19,873,054.87	11,695,231.22	19,873,054.87	11,695,231.22
其他非流动资产	19,760,517.77	0.00	20,596,464.52	0.00
非流动资产合计	4,104,867,385.86	2,239,039,556.22	3,956,068,393.71	2,247,915,549.44
资产总计	6,378,128,513.91	3,762,862,415.14	5,993,660,962.46	3,466,157,007.94
流动负债：				
短期借款	1,647,360,000.00	857,060,000.00	1,383,860,000.00	701,060,000.00
向中央银行借款	0.00	0.00	0.00	0.00
吸收存款及同业存放	0.00	0.00	0.00	0.00
拆入资金	0.00	0.00	0.00	0.00
交易性金融负债	0.00	0.00	0.00	0.00
应付票据	167,363,303.86	146,863,303.86	190,823,652.74	150,323,652.74
应付账款	365,418,761.31	84,189,953.78	356,800,590.92	106,088,866.16
预收款项	71,276,814.59	27,876,784.35	51,589,220.43	23,201,943.07
卖出回购金融资产款	0.00	0.00	0.00	0.00
应付手续费及佣金	0.00	0.00	0.00	0.00
应付职工薪酬	17,682,784.52	6,153,029.74	20,424,004.03	11,029,956.94
应交税费	29,389,670.89	2,690,797.79	36,464,977.73	-1,914,011.77
应付利息	9,051,259.11	8,283,866.66	3,697,874.28	3,033,473.33

应付股利	0.00	0.00	0.00	0.00
其他应付款	123,851,040.79	207,646,310.36	100,218,661.73	56,722,592.29
应付分保账款	0.00	0.00	0.00	0.00
保险合同准备金	0.00	0.00	0.00	0.00
代理买卖证券款	0.00	0.00	0.00	0.00
代理承销证券款	0.00	0.00	0.00	0.00
一年内到期的非流动负债	95,640,000.00	0.00	73,980,000.00	0.00
其他流动负债	600,000,000.00	600,000,000.00	600,000,000.00	600,000,000.00
流动负债合计	3,127,033,635.07	1,940,764,046.54	2,817,858,981.86	1,649,546,472.76
非流动负债：				
长期借款	376,660,000.00	0.00	358,320,000.00	0.00
应付债券	0.00	0.00	0.00	0.00
长期应付款	14,656,014.73	0.00	14,936,721.24	0.00
专项应付款	7,566,528.23	7,066,528.23	6,813,178.69	6,813,178.69
预计负债	0.00	0.00	0.00	0.00
递延所得税负债	4,204,399.86	0.00	4,204,399.86	0.00
其他非流动负债	71,457,460.00	30,228,000.00	57,805,395.00	30,228,000.00
非流动负债合计	474,544,402.82	37,294,528.23	442,079,694.79	37,041,178.69
负债合计	3,601,578,037.89	1,978,058,574.77	3,259,938,676.65	1,686,587,651.45
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	575,150,000.00	575,150,000.00	575,150,000.00	575,150,000.00
资本公积	508,660,362.57	489,035,772.41	507,393,456.91	489,035,772.41
减：库存股	0.00	0.00	0.00	0.00
专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00
盈余公积	351,765,146.79	259,064,071.48	351,765,146.79	259,064,071.48
一般风险准备	0.00	0.00	0.00	0.00
未分配利润	830,236,553.29	461,553,996.48	805,015,208.85	456,319,512.60
外币报表折算差额	0.00	0.00	0.00	0.00
归属于母公司所有者权益合计	2,265,812,062.65	1,784,803,840.37	2,239,323,812.55	1,779,569,356.49
少数股东权益	510,738,413.37	0.00	494,398,473.26	0.00
所有者权益合计	2,776,550,476.02	1,784,803,840.37	2,733,722,285.81	1,779,569,356.49
负债和所有者权益总计	6,378,128,513.91	3,762,862,415.14	5,993,660,962.46	3,466,157,007.94

法定代表人：王 兵

主管会计工作负责人：杨艳军

会计机构负责人：董 辉

4.2 利润表

编制单位：北新集团建材股份有限公司

2010 年 1-3 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	711,225,986.59	147,515,543.60	529,052,586.75	140,343,699.53
其中：营业收入	711,225,986.59	147,515,543.60	529,052,586.75	140,343,699.53
利息收入	0.00	0.00	0.00	0.00
已赚保费	0.00	0.00	0.00	0.00
手续费及佣金收入	0.00	0.00	0.00	0.00
二、营业总成本	656,949,537.12	158,253,866.57	499,023,260.07	137,586,938.19
其中：营业成本	522,772,797.32	118,781,971.72	400,351,152.77	108,917,936.31
利息支出	0.00	0.00	0.00	0.00
手续费及佣金支出	0.00	0.00	0.00	0.00
退保金	0.00	0.00	0.00	0.00
赔付支出净额	0.00	0.00	0.00	0.00
提取保险合同准备金净额	0.00	0.00	0.00	0.00
保单红利支出	0.00	0.00	0.00	0.00
分保费用	0.00	0.00	0.00	0.00
营业税金及附加	1,367,922.02	511,488.40	933,484.74	96,819.31
销售费用	55,068,291.38	16,909,626.48	42,433,680.69	12,161,900.12
管理费用	56,424,767.05	15,583,130.21	38,108,110.91	11,252,009.53
财务费用	21,315,759.35	6,467,649.76	17,540,890.47	5,502,332.43
资产减值损失	0.00	0.00	-344,059.51	-344,059.51
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	0.00	0.00	0.00	0.00
投资收益（损失以“-”号填列）	-2,091,181.25	15,866,317.76	2,720,853.14	-374,120.52
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-2,092,101.80	-2,133,682.24	2,681,806.56	-374,120.52
汇兑收益（损失以“-”号填列）	0.00	0.00	0.00	0.00
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	52,185,268.22	5,127,994.79	32,750,179.82	2,382,640.82
加：营业外收入	603,394.55	155,507.99	701,777.33	55,546.81
减：营业外支出	307,145.01	49,018.90	168,198.32	99,693.41
其中：非流动资产处置损失	217,678.53	31,767.45	91,950.00	89,603.84
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	52,481,517.76	5,234,483.88	33,283,758.83	2,338,494.22
减：所得税费用	7,673,327.55	0.00	1,143,924.65	74,827.31
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	44,808,190.21	5,234,483.88	32,139,834.18	2,263,666.91
归属于母公司所有者的净利润	25,221,344.44	5,234,483.88	20,422,903.79	2,263,666.91
少数股东损益	19,586,845.77	0.00	11,716,930.39	0.00
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.044	0.009	0.036	0.004
（二）稀释每股收益	0.044	0.009	0.036	0.004
七、其他综合收益	2,070,000.00	0.00	0.00	0.00
八、综合收益总额	46,878,190.21	5,234,483.88	32,139,834.18	2,263,666.91
归属于母公司所有者的综合收益总额	26,566,844.44	5,234,483.88	20,422,903.79	2,263,666.91
归属于少数股东的综合收益总额	20,311,345.77	0.00	11,716,930.39	0.00

法定代表人：王 兵

主管会计工作负责人：杨艳军

会计机构负责人：董 辉

4.3 现金流量表

编制单位：北新集团建材股份有限公司

2010 年 1-3 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	625,519,117.83	166,656,550.91	423,302,114.49	97,841,361.66
客户存款和同业存放款项净增加额	0.00	0.00	0.00	0.00
向中央银行借款净增加额	0.00	0.00	0.00	0.00
向其他金融机构拆入资金净增加额	0.00	0.00	0.00	0.00
收到原保险合同保费取得的现金	0.00	0.00	0.00	0.00
收到再保险业务现金净额	0.00	0.00	0.00	0.00
保户储金及投资款净增加额	0.00	0.00	0.00	0.00
处置交易性金融资产净增加额	0.00	0.00	0.00	0.00
收取利息、手续费及佣金的现金	0.00	0.00	0.00	0.00
拆入资金净增加额	0.00	0.00	0.00	0.00
回购业务资金净增加额	0.00	0.00	0.00	0.00
收到的税费返还	778,842.20	778,842.20	55,359.38	55,359.38
收到其他与经营活动有关的现金	3,480,256.68	105,666,769.90	3,653,005.97	71,371,621.49
经营活动现金流入小计	629,778,216.71	273,102,163.01	427,010,479.84	169,268,342.53
购买商品、接受劳务支付的现金	647,350,793.55	218,892,004.08	421,293,180.06	170,638,354.20
客户贷款及垫款净增加额	0.00	0.00	0.00	0.00
存放中央银行和同业款项净增加额	0.00	0.00	0.00	0.00
支付原保险合同赔付款项的现金	0.00	0.00	0.00	0.00
支付利息、手续费及佣金的现金	0.00	0.00	0.00	0.00
支付保单红利的现金	0.00	0.00	0.00	0.00
支付给职工以及为职工支付的现金	82,010,789.20	35,662,241.97	60,303,785.54	33,586,952.48
支付的各项税费	34,907,197.74	10,903,785.18	26,749,278.22	6,776,980.17
支付其他与经营活动有关的现金	64,470,626.35	11,774,229.65	33,348,427.06	12,337,091.73
经营活动现金流出小计	828,739,406.84	277,232,260.88	541,694,670.88	223,339,378.58
经营活动产生的现金流量净额	-198,961,190.13	-4,130,097.87	-114,684,191.04	-54,071,036.05
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金	0.00	0.00	0.00	0.00
取得投资收益收到的现金	0.00	0.00	39,046.58	0.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	150,590.00	126,600.00	46,760.00	42,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0.00	0.00	0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金	0.00	0.00	0.00	0.00
投资活动现金流入小计	150,590.00	126,600.00	85,806.58	42,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	274,191,568.12	7,648,156.71	83,382,642.63	8,106,302.17
投资支付的现金	2,850,000.00	0.00	0.00	0.00
质押贷款净增加额	0.00	0.00	0.00	0.00

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	0.00	0.00	0.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金	0.00	0.00	0.00	0.00
投资活动现金流出小计	277,041,568.12	7,648,156.71	83,382,642.63	8,106,302.17
投资活动产生的现金流量净额	-276,890,978.12	-7,521,556.71	-83,296,836.05	-8,064,302.17
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金	0.00	0.00	4,500,000.00	0.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	0.00	0.00	4,500,000.00	0.00
取得借款收到的现金	766,500,000.00	530,000,000.00	918,430,000.00	760,000,000.00
发行债券收到的现金	0.00	0.00	0.00	0.00
收到其他与筹资活动有关的现金	0.00	0.00	0.00	0.00
筹资活动现金流入小计	766,500,000.00	530,000,000.00	922,930,000.00	760,000,000.00
偿还债务支付的现金	463,000,000.00	374,000,000.00	717,660,000.00	555,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	14,988,651.10	5,898,439.12	22,140,052.46	11,601,436.32
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	1,200,000.00	0.00	960,000.00	0.00
支付其他与筹资活动有关的现金	0.00	22,335,869.91	0.00	40,676,588.60
筹资活动现金流出小计	477,988,651.10	402,234,309.03	739,800,052.46	607,278,024.92
筹资活动产生的现金流量净额	288,511,348.90	127,765,690.97	183,129,947.54	152,721,975.08
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	0.00	0.00	0.00	0.00
五、现金及现金等价物净增加额	-187,340,819.35	116,114,036.39	-14,851,079.55	90,586,636.86
加：期初现金及现金等价物余额	651,137,779.73	20,518,138.06	460,402,433.46	47,734,134.03
六、期末现金及现金等价物余额	463,796,960.38	136,632,174.45	445,551,353.91	138,320,770.89

法定代表人：王 兵

主管会计工作负责人：杨艳军

会计机构负责人：董 辉

4.4 审计报告

审计意见： 未经审计

北新集团建材股份有限公司董事会

董事长：王 兵

2010 年 4 月 26 日