

广州海鸥卫浴用品股份有限公司 2011 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 除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次季报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
唐台英	董事长	因公出差	叶焯

1.3 公司第一季度财务报告未经会计师事务所审计。

1.4 公司负责人唐台英、主管会计工作负责人及会计机构负责人庞维宏声明：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）	1,621,362,726.62	1,611,281,962.51	0.63%
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	765,464,143.66	780,918,317.35	-1.98%
股本（股）	279,652,765.00	279,652,765.00	0.00%
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	2.74	2.79	-1.79%
	本报告期	上年同期	增减变动（%）
营业总收入（元）	323,703,459.53	367,691,191.55	-11.96%
归属于上市公司股东的净利润（元）	9,466,393.28	12,574,494.37	-24.72%
经营活动产生的现金流量净额（元）	6,748,094.34	16,548,636.57	-59.22%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.0241	0.0592	-59.29%
基本每股收益（元/股）	0.0339	0.0450	-24.67%
稀释每股收益（元/股）	0.0339	0.0450	-24.67%
加权平均净资产收益率（%）	1.20%	1.68%	-0.48%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	1.06%	1.54%	-0.48%

非经常性损益项目

√ 适用 □ 不适用

单位：元

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益	792,757.43	处理固定资产发生的损益
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	263,270.00	节能专项补助、服务外包发展专项资金、出口信用保险补贴等
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	161,134.17	

所得税影响额	-82,727.76	
少数股东权益影响额	-12,474.18	
合计	1,121,959.66	-

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）	27,159	
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	72,864,907	人民币普通股
中盛集团有限公司	17,916,475	人民币普通股
广州市裕进贸易有限公司	10,168,238	人民币普通股
华润深国投信托有限公司－尊享权益灵活配置 5 号资金信托	2,277,531	人民币普通股
中国平安人寿保险股份有限公司－分红－团险分红	1,999,876	人民币普通股
中国平安人寿保险股份有限公司－投连一个险投连	1,140,048	人民币普通股
西藏赛亚经贸服务公司	642,926	人民币普通股
张广金	639,318	人民币普通股
李忠	615,474	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>3.1.1 资产负债表项目大幅度变动的情况及原因：</p> <p>A、其他应收款期末余额比年初增加 651.58 万元，增幅 62.71%，主要系报告期内子公司应收出口退税款增加所致；</p> <p>B、在建工程期末余额比年初减少 552.76 万元，减幅 30.49%，主要系报告期内在建工程结转至固定资产或长期待摊费用所致；</p> <p>C、长期待摊费用期末余额比年初增加 184.70 万元，增幅 50.71%，主要系报告期内新增房屋修缮费用所致；</p> <p>D、应付票据期末余额比年初减少 1,197.69 万元，减幅 54.39%，主要系报告期内偿还了到期应付票据所致；</p> <p>E、应交税费期末余额比年初减少 560.88 万元，减幅 29.36%，主要系报告期末留抵进项税额增加及应交企业所得税减少所致；</p> <p>F、其他应付款期末余额比年初增加 1,924.51 万元，增幅 29.68%，主要系全资子公司盈兆丰收购子公司南鸥少数股东股权，50%的股权收购余款期末尚未支付所致；</p> <p>G、长期借款期末余额比年初增加 3,935.80 万元，增幅 32.80%，主要系报告期末全资子公司盈兆丰新增长期借款所致；</p> <p>H、少数股东权益期末余额比年初减少 2,661.11 万元，减幅 47.49%，主要系报告期内全资子公司盈兆丰收购子公司南鸥少数股东股权所致。</p> <p>3.1.2 利润表项目大幅度变动的情况及原因：</p> <p>A、营业税金及附加同比增加 103.12 万元，增幅 81754.43%，主要系报告期内根据《国务院关于统一内外资企业和个人城市维护建设税和教育费附加制度的通知》，外商投资企业新增城市维护建设税和教育费附加所致；</p> <p>B、管理费用同比增加 1,606.97 万元，增幅 59.80%，主要系报告期内工资、福利费、研发支出较去年同期增加所致；</p> <p>C、财务费用同比减少 293.64 万元，减幅 31.18%，主要系报告期内产生的汇兑损失少于去年同期所致；</p> <p>D、资产减值损失同比减少 25.70 万元，减幅 1125.15%，主要系报告期末应收账款同比减少，计提的坏账准备相应减少所致；</p> <p>E、投资收益同比减少 48.87 万元，减幅 131.83%，主要系去年同期期货合约平仓产生收益而报告期内略有亏损所致；</p>
--

F、汇兑损失同比减少 416.90 万元，减幅 97.53%，主要系报告期远期结汇损失少于去年同期所致；
 G、营业外支出同比减少 21.05 万元，减幅 43.19%，主要系上年同期珠海分公司捐赠 40 万元援建西藏广东林芝实验学校所致；
 H、所得税同比减少 187.85 万元，减幅 68.45%，主要系报告期内利润总额下降所致；
 I、净利润（含少数股东损益）同比减少 616.63 万元，减幅 44.40%，主要系报告期内营业收入同比减少，同时子公司珠海铂鸥新建陶瓷生产线于去年底点火试生产，今年一季度处于亏损状态所致。

3.1.3 现金流量表项目大幅度变动的情况及原因：

A、报告期收到的税费返还为 2,018.19 万元，比上年同期减少 3,523.59 万元，减幅 63.58%，主要系报告期内收到的当期出口退税款同比下降，以及上年同期收到 2009 年度的出口退税款所致；
 B、报告期收到的其他与经营活动有关的现金为 648.37 万元，比上年同期增加 153.73 万元，增幅 31.08%，主要系报告期内远期结汇收益同比增加所致；
 C、报告期支付的各项税费为 523.99 万元，比上年同期增加 271.44 万元，增幅 107.48%，主要系报告期比上年同期增加城市维护建设税和教育费附加以及支付的增值税和企业所得税较去年同期增长所致；
 D、报告期内支付给职工以及为职工支付的现金为 6,319.30 万元，比上年同期增加 1,064.75，增幅 20.26%，主要系报告期内支付的职工薪酬及福利费增加所致；
 E、报告期经营活动产生的现金流量净额为 674.81 万元，比上年同期减少 980.05 万元，减幅 59.22%，主要系报告期支付的工资福利费及各项税费增加所致；
 F、报告期投资支付的现金为 2,928.09 万元，比上年同期增加 2,499.12 万元，增幅 582.59%，主要系报告期内受让子公司南鸥少数股东股权所致；
 G、报告期取得借款收到的现金为 12,235.80 万元，比上年同期增加 4,335.80 万元，增幅 54.88%，主要系报告期内控股子公司盈兆丰新增长期借款所致；
 H、报告期偿还债务支付的现金为 8,100.00 万元，比上年同期增加 2,200.00 万元，增幅 37.29%，主要系报告期内偿还去年同期新增的贷款所致；
 I、报告期分配股利、利润或偿付利息所支付的现金为 614.05 万元，比上年同期增加 145.56 万元，增幅 31.07%，主要系报告期内支付的利息费用增加以及下属公司分配股利所致。

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

上市公司及其董事、监事和高级管理人员、公司持股 5% 以上股东及其实际控制人等有关方在报告期内或持续到报告期内的以下承诺事项

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	中馥投资有限公司、 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 2011 年 1-6 月经营业绩的预计

2011 年 1-6 月预计的经营业绩	归属于上市公司股东的净利润比上年同期增减变动幅度小于 30%			
2011 年 1-6 月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减变动幅度为：	-15.00%	~~	15.00%
2010 年 1-6 月经营业绩	归属于上市公司股东的净利润（元）：	33,672,452.29		
业绩变动的原因说明	公司的产业布局已成功迈出了坚实的一步，随着国际市场的持续缓慢回暖，公司将继续为客户提供优质、增值的服务及精益求精的品质，坚定推行低成本自动化、节能减排的措施，有效降低成本、提升生产效率，以应对基础原料和能源价格高涨、工资持续开高、以及人民币对美元汇率新高的“三高”挑战并积极以取得广东省著名商标的爱迪生品牌来布局国内的暖通市场；预计第二季度环比将实现较高增长，上半年业绩与去年同期相比增减变动幅度在正负 15% 之间。			

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

2011 年 03 月 31 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	200,371,145.53	119,801,565.76	205,935,946.62	132,786,098.32
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产	11,772,085.98	9,026,452.28	9,824,542.50	7,476,842.50
应收票据				
应收账款	361,077,220.03	273,757,141.34	365,295,726.04	283,616,849.40
预付款项	16,863,839.85	23,742,823.11	15,652,954.72	4,784,116.31
应收保费				
应收分保账款				
应收分保合同准备金				
应收利息		855,926.94		
应收股利				

其他应收款	16,906,327.14	108,343,903.84	10,390,519.77	87,799,718.58
买入返售金融资产				
存货	315,580,446.45	192,931,384.75	303,545,409.33	201,329,175.00
一年内到期的非流动资产	180,527.17	180,527.17	263,353.33	263,353.33
其他流动资产				
流动资产合计	922,751,592.15	728,639,725.19	910,908,452.31	718,056,153.44
非流动资产：				
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	5,021,851.16	134,923,233.86	4,909,361.87	121,101,580.57
投资性房地产				
固定资产	619,224,016.66	527,404,469.77	617,338,581.71	560,919,123.88
在建工程	12,600,556.34	2,020,939.54	18,128,201.34	839,002.29
工程物资				
固定资产清理	414,217.09			
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产	49,971,053.09	45,255,205.50	50,492,344.91	45,723,433.83
开发支出				
商誉				
长期待摊费用	5,489,086.38	3,853,371.80	3,642,117.17	2,518,824.62
递延所得税资产	5,890,353.75	4,673,441.37	5,862,903.20	4,645,254.48
其他非流动资产				
非流动资产合计	698,611,134.47	718,130,661.84	700,373,510.20	735,747,219.67
资产总计	1,621,362,726.62	1,446,770,387.03	1,611,281,962.51	1,453,803,373.11
流动负债：				
短期借款	277,000,000.00	269,000,000.00	275,000,000.00	269,000,000.00
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	10,044,056.06	10,044,056.06	22,020,926.98	22,020,926.98
应付账款	234,850,905.47	178,834,323.92	228,994,311.54	178,191,072.11
预收款项	3,453,278.77	2,488,177.76	2,800,457.84	943,890.86
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	20,991,514.38	13,028,595.60	18,325,078.45	11,565,043.98
应交税费	-24,712,961.50	-9,579,268.83	-19,104,164.18	-11,431,473.46
应付利息				
应付股利				
其他应付款	84,085,554.51	62,783,608.13	64,840,488.57	67,882,148.45

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	60,000,000.00	60,000,000.00	60,000,000.00	60,000,000.00
其他流动负债				
流动负债合计	665,712,347.69	586,599,492.64	652,877,099.20	598,171,608.92
非流动负债：				
长期借款	159,357,983.64	120,000,000.00	120,000,000.00	120,000,000.00
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	1,404,804.97	1,036,762.84	1,451,989.38	1,121,526.38
其他非流动负债				
非流动负债合计	160,762,788.61	121,036,762.84	121,451,989.38	121,121,526.38
负债合计	826,475,136.30	707,636,255.48	774,329,088.58	719,293,135.30
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	279,652,765.00	279,652,765.00
资本公积	153,277,980.50	195,093,152.31	178,100,997.08	195,093,152.31
减：库存股				
专项储备				
盈余公积	56,802,685.70	56,802,685.70	56,802,685.70	56,802,685.70
一般风险准备				
未分配利润	277,360,610.80	207,585,528.54	267,894,217.52	202,961,634.80
外币报表折算差额	-1,629,898.34		-1,532,347.95	
归属于母公司所有者权益合计	765,464,143.66	739,134,131.55	780,918,317.35	734,510,237.81
少数股东权益	29,423,446.66		56,034,556.58	
所有者权益合计	794,887,590.32	739,134,131.55	836,952,873.93	734,510,237.81
负债和所有者权益总计	1,621,362,726.62	1,446,770,387.03	1,611,281,962.51	1,453,803,373.11

4.2 利润表

编制单位：广州海鸥卫浴用品股份有限公司

2011 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	323,703,459.53	265,495,306.14	367,691,191.55	300,900,070.40
其中：营业收入	323,703,459.53	265,495,306.14	367,691,191.55	300,900,070.40
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	315,942,706.60	261,122,745.12	348,103,563.50	284,877,549.85
其中：营业成本	251,448,860.32	214,178,613.94	299,761,637.19	247,353,326.76

利息支出				
手续费及佣金支出				
退保金				
赔付支出净额				
提取保险合同准备金净额				
保单红利支出				
分保费用				
营业税金及附加	1,032,429.92	671,861.69	1,261.30	1,261.30
销售费用	14,376,241.59	8,723,021.28	16,300,778.12	11,535,665.78
管理费用	42,942,903.96	31,121,046.96	26,873,250.47	20,935,878.31
财务费用	6,376,449.38	6,148,899.74	5,143,793.18	4,890,319.45
资产减值损失	-234,178.57	279,301.51	22,843.24	161,098.25
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-167,156.52	-565,090.22	-306,394.57	-306,394.57
投资收益（损失以“-”号填列）	-117,996.63	-117,996.63	370,719.88	370,719.88
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	112,489.28	112,489.28	86,439.71	86,439.71
汇兑收益（损失以“-”号填列）	-105,773.94	-155,780.50	-4,274,799.99	-2,881,318.50
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	7,369,825.84	3,533,693.67	15,377,153.37	13,205,527.36
加：营业外收入	1,494,061.23	1,364,572.97	1,742,070.82	1,481,544.73
减：营业外支出	276,899.63	276,849.63	487,445.00	413,223.23
其中：非流动资产处置损失	276,703.14	276,703.14	13,003.23	13,003.23
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	8,586,987.44	4,621,417.01	16,631,779.19	14,273,848.86
减：所得税费用	865,691.58	-2,476.73	2,744,170.47	2,157,774.19
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	7,721,295.86	4,623,893.74	13,887,608.72	12,116,074.67
归属于母公司所有者的净利润	9,466,393.28	4,623,893.74	12,574,494.37	12,116,074.67
少数股东损益	-1,745,097.42		1,313,114.35	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.0339		0.0450	
（二）稀释每股收益	0.0339		0.0450	
七、其他综合收益	-97,550.39		-36,654.60	
八、综合收益总额	7,623,745.47	4,623,893.74	13,850,954.12	12,116,074.67
归属于母公司所有者的综合收益总额	9,368,842.89	4,623,893.74	12,537,839.77	12,116,074.67
归属于少数股东的综合收益总额	-1,745,097.42		1,313,114.35	

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元。

4.3 现金流量表

编制单位：广州海鸥卫浴用品股份有限公司

2011 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	338,736,301.81	254,126,330.74	342,249,657.58	254,758,210.55
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	20,181,884.61	16,754,619.23	55,417,750.15	48,142,003.33
收到其他与经营活动有关的现金	6,483,729.92	22,388,934.19	4,946,445.63	19,943,622.67
经营活动现金流入小计	365,401,916.34	293,269,884.16	402,613,853.36	322,843,836.55
购买商品、接受劳务支付的现金	268,025,542.27	217,816,333.05	305,705,314.38	241,013,961.95
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	63,193,033.04	38,977,996.22	52,545,520.17	31,828,799.04
支付的各项税费	5,239,932.45	3,218,934.30	2,525,542.90	1,719,154.80
支付其他与经营活动有关的现金	22,195,314.24	25,576,356.00	25,288,839.34	36,829,914.37
经营活动现金流出小计	358,653,822.00	285,589,619.57	386,065,216.79	311,391,830.16
经营活动产生的现金流量净额	6,748,094.34	7,680,264.59	16,548,636.57	11,452,006.39
二、投资活动产生的现金流量：				

收回投资收到的现金	2,247,900.00	2,247,900.00	2,974,191.99	2,974,191.99
取得投资收益收到的现金			284,280.17	284,280.17
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额				
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	2,247,900.00	2,247,900.00	3,258,472.16	3,258,472.16
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	19,371,582.23	10,585,939.62	17,051,585.99	13,986,284.35
投资支付的现金	29,280,875.00	6,009,100.00	4,289,686.56	17,424,790.56
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	230,485.91	230,485.91		
投资活动现金流出小计	48,882,943.14	16,825,525.53	21,341,272.55	31,411,074.91
投资活动产生的现金流量净额	-46,635,043.14	-14,577,625.53	-18,082,800.39	-28,152,602.75
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	122,357,983.64	79,000,000.00	79,000,000.00	79,000,000.00
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流入小计	122,357,983.64	79,000,000.00	79,000,000.00	79,000,000.00
偿还债务支付的现金	81,000,000.00	79,000,000.00	59,000,000.00	59,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	6,140,454.27	5,806,478.61	4,684,849.30	4,620,049.30
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	500,728.01			
筹资活动现金流出小计	87,641,182.28	84,806,478.61	63,684,849.30	63,620,049.30
筹资活动产生的现金流量净额	34,716,801.36	-5,806,478.61	15,315,150.70	15,379,950.70
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-394,653.65	-280,693.01	-561,852.23	-475,387.92
五、现金及现金等价物净增加额	-5,564,801.09	-12,984,532.56	13,219,134.65	-1,796,033.58
加：期初现金及现金等价物余额	205,935,946.62	132,786,098.32	212,680,314.08	150,973,652.05
六、期末现金及现金等价物余额	200,371,145.53	119,801,565.76	225,899,448.73	149,177,618.47

4.4 审计报告

审计意见： 未经审计

§ 5 其他报送数据

5.1 大股东及其附属企业非经营性资金占用及清偿情况表

适用 不适用

5.2 违规对外担保情况

适用 不适用

广州海鸥卫浴用品股份有限公司
董事长：唐台英
二〇一一年四月二十日