

大连科冕木业股份有限公司 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 公司第一季度财务报告未经会计师事务所审计。

1.3 公司负责人魏平、主管会计工作负责人沈雁玲及会计机构负责人(会计主管人员)沈雁玲声明：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)	737,456,897.74	708,375,992.88	4.11%
归属于上市公司股东的所有者权益(元)	435,165,523.06	432,841,133.07	0.54%
股本(股)	93,500,000.00	93,500,000.00	0.00%
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	4.65	4.63	0.43%
	本报告期	上年同期	增减变动(%)
营业总收入(元)	72,551,082.44	60,389,382.71	20.14%
归属于上市公司股东的净利润(元)	2,324,389.99	-3,257,216.48	171.36%
经营活动产生的现金流量净额(元)	-7,341,950.58	-32,539,203.31	77.44%
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	-0.08	-0.35	77.14%
基本每股收益(元/股)	0.02	-0.04	150.00%
稀释每股收益(元/股)	0.02	-0.04	150.00%
加权平均净资产收益率(%)	0.54%		
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	0.43%		

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	7,091.50	
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	629,000.00	
所得税影响额	-159,022.88	
合计	477,068.62	-

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）	13,229	
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
王守贤	200,000	人民币普通股
吴华文	187,936	人民币普通股
应保良	185,679	人民币普通股
叶耀德	165,000	人民币普通股
黄泽雄	158,000	人民币普通股
李波	143,850	人民币普通股
林素平	139,282	人民币普通股
夏洁高	136,000	人民币普通股
颜翠英	135,321	人民币普通股
陈美兴	133,798	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：</p> <p>1、预付帐款：报告期末余额 13121.49 万元，比年初余额增长 45.56%，主要原因：子公司泰州科冕木业有限公司预付土地款 3418 万元。</p> <p>2、其他应收款：报告期末余额 498.85 万元，比年初余额增长 205.03%，主要原因：贷款担保保证金增加 100 万元；海关保证金增加 20 万元。</p> <p>3、预收款项：报告期末余额 250.14 万元，比年初余额增长 239.93%，主要原因：公司改变销售政策，部分客户先收款后发货。</p> <p>4、其他应付款：报告期末余额 2319.85 万元，比年初余额增长 809.90%，主要原因：子公司泰州科冕木业有限公司收到暂借款 2000 万元，用于补充流动资金。</p> <p>二、利润表</p> <p>1、营业税金及附加：报告期内支出 12.31 万元，比上年同期增加 11.34 万元，主要原因：报告期内子公司昆山(科冕)木业有限公司和穆棱科冕木业有限公司新增进料加工生产销售实木地板交纳的消费税和城建税及教育费附加。</p> <p>2、销售费用：报告期内支出 260.37 万元，比上年同期增加 128.92 万元，主要原因：随着销售收入增长，要增收 2.5%商品检验检疫费；公司专利使用费同期相比增加 35.2%；报告期内积极拓展国内业务，增加国内地板安装费和工程费 59 万元。</p> <p>3、管理费用：报告期内支出 465.56 万元，比上年同期减少 53.75%，主要原因：根据财政部财会[2010]25 号文规定，公司将发行费用中路演及宣传等费用计 749.85 万元调整至 2010 年一季度管理费用，调整后 2010 年一季度管理费用为 1006.54 万元。不考虑发行费用调整，2010 年一季度管理费用 256.70 万元，2011 年一季度管理费用比调整前上年同期增加 208.86 万元，2011 年一季度管理费用中基层管理人员工资增加 91 万元，职工劳动保险费增加 26 万元。</p> <p>4、营业利润比上年同期增加 528.58 万元，主要原因：根据财政部财会[2010]25 号文规定，公司将发行费用中路演及宣传等费用计 749.85 万元调整至 2010 年一季度管理费用，调整后 2010 年一季度营业利润为亏损 274.14 万元。2011 年一季度营业利润为盈利 254.44 万元。不考虑发行费用调整，2010 年一季度营业利润 475.70 万元，2011 年一季度营业利润比调整前上年同期减少 221.26 万元。</p> <p>5、营业外收入比上年同期增加 56.72 万元，主要原因：本期收到政府给予的林产品加工项目奖励、名牌产品奖励、设备改造奖励款 62 万元。</p> <p>6、归属于母公司所有者的净利润比上年同期 558.16 万元，主要原因：根据财政部财会[2010]25 号文规定，公司将发行费用中路演及宣传等费用计 749.85 万元调整至 2010 年一季度管理费用，扣除所得税后影响净利润 562.38 万元，调整后 2010 年一季度归属于母公司所有者的净利润为亏损 325.72 万元。2011 年一季度归属于母公司所有者的净利润为 232.44 万元。不考虑发行费用调整，2010 年一季度归属于母公司所有者的净利润为 339.14 万元，2011 年一季度归属于母公司所有者的净利润比调整前上年同期减少 106.70 万元。</p>
--

三、现金流量表

1、经营活动产生的现金流量净额比上年同期增长 77.44%，主要原因：1) 随销售规模扩大，本期销售商品、提供劳务收到的现金比上年同期增长 58.69%；
2) 收到的税费返还比上年同期增长 263.3%；3) 支付的各项税费比上年同期减少 74.42%。
2、筹资活动产生的现金流量净额比上年同期减少 100.66%，主要原因：公司 2010 年 2 月公开发行股票，募集资金到位。

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

根据财政部财会[2010]25 号文规定,公司将发行上市发行费用中路演及宣传等费用计 749.85 万元调整至 2010 年一季度当期损益中。公司 2010 年一季度财务数据调整。

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	不适用	不适用	不适用
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	不适用	不适用	不适用
重大资产重组时所作承诺	不适用	不适用	不适用
发行时所作承诺	股东及实际控制人	1、公司控股股东 NEWEST WISE LIMITED 承诺：自发行人股票在证券交易所上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其直接或间接持有的公司股份，也不由公司收购该部分股份； 2、实际控制人魏平女士承诺：自发行人股票在证券交易所上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其直接或间接持有的公司股份，也不由公司收购该部分股份；其后，每年转让的股份不超过其所持有股份总数的百分之二十五。 3、公司股东敦化市东易投资有限公司、公司股东大连法臻国际贸易有限公司、北京平安大通清洗有限公司、深圳市君恒投资有限公司均承诺：自发行人股票在证券交易所上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理其持有的公司股	报告期内，以上股东严格履行了上述承诺。

		份，也不由公司收购该部分股份。	
其他承诺（含追加承诺）	不适用	不适用	不适用

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：	-10.00%	~~	10.00%
	无			
2010 年 1-6 月经营业绩	归属于上市公司股东的净利润（元）：	3,307,834.17		
业绩变动的原因说明	董事会关于业绩变动、亏损、扭亏为盈的原因说明。如存在可能影响本次业绩预告内容准确性的不确定因素，应当予以声明并对可能造成的影响进行合理分析。			

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：大连科冕木业股份有限公司
元

2011 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	178,815,596.55	56,492,512.60	205,608,853.86	159,517,475.04
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据				
应收账款	91,255,533.15	45,214,446.20	78,065,003.08	44,738,161.10
预付款项	131,214,899.16	32,784,165.48	90,769,773.62	29,753,774.94
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	4,988,533.59	6,870,800.87	1,635,410.72	5,669,354.32
买入返售金融资产				
存货	157,275,477.65	89,145,148.67	156,983,240.11	89,231,687.20
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产	200,000.00		2,125,983.01	1,938,392.44

流动资产合计	563,750,040.10	230,507,073.82	535,188,264.40	330,848,845.04
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		258,249,841.99		157,249,841.99
投资性房地产				
固定资产	120,281,295.24	48,872,498.03	121,860,199.49	50,072,190.13
在建工程	39,483,389.15		37,288,573.07	
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	13,942,173.25	8,106,024.50	14,038,955.92	8,169,204.80
开发支出				
商誉				
长期待摊费用				
递延所得税资产				
其他非流动资产				
非流动资产合计	173,706,857.64	315,228,364.52	173,187,728.48	215,491,236.92
资产总计	737,456,897.74	545,735,438.34	708,375,992.88	546,340,081.96
流动负债：				
短期借款	185,800,000.00	80,000,000.00	185,800,000.00	80,000,000.00
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				
应付账款	72,813,850.83	44,781,785.93	67,419,824.19	42,532,819.46
预收款项	2,501,421.11	1,755,306.37	735,873.49	368,410.25
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	2,117,158.38	1,260,654.22	2,515,982.12	1,704,151.58
应交税费	-4,991,236.54	-2,295,247.38	-4,318,182.67	-582,505.35
应付利息	127,868.89		247,257.78	119,388.89
应付股利				
其他应付款	23,198,507.51	5,500,458.06	2,549,563.75	8,202,681.53
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	281,567,570.18	131,002,957.20	254,950,318.66	132,344,946.36
非流动负债：				
长期借款				
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				
负债合计	281,567,570.18	131,002,957.20	254,950,318.66	132,344,946.36
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	93,500,000.00	93,500,000.00	93,500,000.00	93,500,000.00
资本公积	240,574,600.00	240,574,600.00	240,574,600.00	240,574,600.00
减：库存股				
专项储备				
盈余公积	7,992,053.56	7,992,053.56	7,992,053.56	7,992,053.56
一般风险准备				
未分配利润	93,098,869.50	72,665,827.58	90,774,479.51	71,928,482.04
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	435,165,523.06	414,732,481.14	432,841,133.07	413,995,135.60
少数股东权益	20,723,804.50		20,584,541.15	
所有者权益合计	455,889,327.56	414,732,481.14	453,425,674.22	413,995,135.60
负债和所有者权益总计	737,456,897.74	545,735,438.34	708,375,992.88	546,340,081.96

4.2 利润表

编制单位：大连科冕木业股份有限公司

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	72,551,082.44	37,066,964.96	60,389,382.71	42,536,547.58
其中：营业收入	72,551,082.44		60,389,382.71	
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	70,006,730.39	36,719,929.07	63,130,807.73	46,635,732.09
其中：营业成本	61,399,932.88	33,603,851.11	50,105,763.42	36,241,343.78
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	123,133.85		9,770.66	
销售费用	2,603,706.57	1,014,432.73	1,314,460.12	735,182.78
管理费用	4,655,559.81	2,411,761.66	10,065,443.91	8,838,572.83
财务费用	1,224,397.28	-310,116.43	1,635,369.62	820,632.70
资产减值损失				
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）	2,544,352.05	347,035.89	-2,741,425.02	-4,099,184.51
加：营业外收入	636,091.50	636,091.50	68,900.00	
减：营业外支出				
其中：非流动资产处置损失				
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	3,180,443.55	983,127.39	-2,672,525.02	-4,099,184.51
减：所得税费用	716,790.21	245,781.85	215,687.72	
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	2,463,653.34	737,345.54	-2,888,212.74	-4,099,184.51
归属于母公司所有者的净利润	2,324,389.99	737,345.54	-3,257,216.48	-4,099,184.51
少数股东损益	139,263.35		369,003.74	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.02		-0.04	
（二）稀释每股收益	0.02		-0.04	
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	2,463,653.34	737,345.54	-2,888,212.74	-4,099,184.51
归属于母公司所有者的综合收益总额	2,324,389.99	737,345.54	-3,257,216.48	-4,099,184.51
归属于少数股东的综合收益总额	139,263.35		369,003.74	

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：大连科冕木业股份有限公司

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	86,893,882.21	38,004,871.02	54,756,266.20	34,434,740.17
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	3,427,282.82	2,400,223.84	943,377.70	282,797.45
收到其他与经营活动有关的现金	1,970,031.75	1,303,037.48	3,563,741.95	14,653,765.78
经营活动现金流入小计	92,291,196.78	41,708,132.34	59,263,385.85	49,371,303.40
购买商品、接受劳务支付的现金	81,675,579.47	32,242,973.26	69,686,145.49	39,647,966.72
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	8,883,851.91	4,874,347.01	6,482,824.01	4,385,137.93
支付的各项税费	953,727.98	140,479.72	3,728,574.84	2,223,343.89
支付其他与经营活动有关的现金	8,119,988.00	4,130,586.95	11,905,044.82	8,927,304.88
经营活动现金流出小计	99,633,147.36	41,388,386.94	91,802,589.16	55,183,753.42
经营活动产生的现金流量净额	-7,341,950.58	319,745.40	-32,539,203.31	-5,812,450.02
二、投资活动产生的现金流量:				
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	21,000.00	21,000.00		
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	21,000.00	21,000.00		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	3,355,518.97	180,739.39	806,108.92	528,025.46
投资支付的现金		101,000,000.00		100,000,000.00
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	14,128,000.00	1,765,152.94		
投资活动现金流出小计	17,483,518.97	102,945,892.33	806,108.92	100,528,025.46
投资活动产生的现金流量净额	-17,462,518.97	-102,924,892.33	-806,108.92	-100,528,025.46
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金			268,924,600.00	268,924,600.00
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	10,000,000.00		22,000,000.00	
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	10,000,000.00		290,924,600.00	268,924,600.00
偿还债务支付的现金	10,000,000.00		22,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,760,770.00	238,950.00	1,673,402.59	905,060.00
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				
筹资活动现金流出小计	11,760,770.00	238,950.00	23,673,402.59	905,060.00
筹资活动产生的现金流量净额	-1,760,770.00	-238,950.00	267,251,197.41	268,019,540.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-228,017.76	-180,865.51	-36,189.82	456.95
五、现金及现金等价物净增加额	-26,793,257.31	-103,024,962.44	233,869,695.36	161,679,521.47
加：期初现金及现金等价物余额	205,608,853.86	159,517,475.04	26,384,685.46	15,605,606.72
六、期末现金及现金等价物余额	178,815,596.55	56,492,512.60	260,254,380.82	177,285,128.19

4.4 审计报告

审计意见： 未经审计