

# 广州市宁基装饰实业股份有限公司 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 公司负责人江淦钧、主管会计工作负责人陈明及会计机构负责人(会计主管人员)张竹声明：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）	292,109,940.93	368,082,659.52	-20.64%
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	201,875,084.51	214,547,571.20	-5.91%
股本（股）	40,000,000.00	40,000,000.00	0.00%
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	5.05	5.36	-5.78%
	本报告期	上年同期	增减变动（%）
营业总收入（元）	145,017,370.25	108,799,114.47	33.29%
归属于上市公司股东的净利润（元）	15,296,814.31	14,504,838.81	5.46%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-26,857,227.81	-24,654,260.12	-8.94%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.67	-0.62	-8.94%
基本每股收益（元/股）	0.38	0.36	5.56%
稀释每股收益（元/股）	0.38	0.36	5.56%
加权平均净资产收益率（%）	7.52%	10.33%	-2.81%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	7.58%	10.01%	-2.43%

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）
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	246,131.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-315,764.67	其中 30 万是捐赠支出
所得税影响额	-12,961.27	
少数股东权益影响额	-55,379.48	
合计	-137,974.42	-

## 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）	3	
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
无	0	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

2011 年 1 月，公司完成了对广州易福诺木业有限公司的收购合并，由于属于同一控制下的企业合并，因此在编制资产负债表时，调整了合并资产负债表的期初数，在编制前期可比的利润表和现金流量表时，已经将合并取得的广州易福诺木业有限公司前期的有关的经营成果和现金流量并入了前期的合并报表。

#### 资产负债表

货币资金下降 67.06%：主要原因是，收购了广州易福诺木业有限公司的股权、归还了银行借款以及应付、预收款项的减少，导致货币资金余额的下降。

预付款项增加 127.99%：主要原因，2011 年公司按照募投计划扩大产能，按照签订的合同支付采购设备款，但机器尚未到货，所以导致预付账款的增加。

其他流动资产增加 88.30%：本公司 2011 年继续加大了广告的投入，已支付的广告费用须按照广告实际播出时间在收益期内进行摊销，所以导致待摊费用的上升。

在建工程增加 38.52%：广州易福诺木业有限公司扩建项目按照计划进行，本公司按照工程进度支付的工程款项。

短期借款下降 69.04%：由于短期借款到期，公司为了节省财务费用，以自有资金归还了银行借款。

应付账款下降 34.19%：主要原因是，主要材料供应商提供一个月的信用期，3 月为销售淡季，材料采购量较上年 12 月大幅下降，导致期末应付账款余额减少。

预收款项下降 44.05%：因为元旦至农历新年前是销售旺季，所以导致了年初的预收账款余额较大，年后公司按照计划出货并确认销售收入，所以期末的预收账款余额减少。

应付职工薪酬下降 56.70%：2011 年 1 至 2 月，本公司发放了 2010 年度的员工年终奖，导致应付职工薪酬余额大幅度下降。

应交税费下降 48.36%：2011 年缴纳了 2010 年度应缴未缴的税款，所以导致了应交税费的下降。

资本公积下降 82.68%：本期资本公积减少，原因是依据《企业会计准则》有关同一控制下企业合并的有关规定，在编制资产负债表时，调整了合并资产负债表的期初数，将被合并方的有关资产、负债并入后，因合并而增加的净资产调增了期初的所有者权益项下的资本公积。2011 年 1 月，本公司支付了股权转让的款项，因此在合并报表中减少了期初因合并而调增的所有者权益项下的资本公积。

#### 利润表

营业收入增加 33.29%：公司的业务继续增长，导致营业收入的增长；由于公司在 2011 年合并范围发生了变化，与上年同期比较，新增了广州市宁基贸易有限公司、广州索菲亚家具制品有限公司，所以导致营业收入的增长。

营业成本增加 36.70%：由于业务量的增加，所以导致营业成本与营业收入一同增长。增幅高于营业收入，主要原因是公司的主要材料中纤板价格较上年同期上升约 7.5%，而且广州索菲亚家具制品有限公司产品的毛利率较本公司原来的产品毛利低，所以导致了本公司毛利率的下降。

营业税金及附加增加 468.98%：自 2010 年 12 月 1 日起，公司按照《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》的规定缴纳城市维护建设税和教育费附加。

管理费用增加 80.41%：公司继续加大了技术开发投入，所以导致了管理费用的上升。

财务费用增加 437.00%：上年同期短期借款资金占用的期限较短，2011 年 1 至 3 月的借款占用的期限较长，所以财务费用与上年同期比较大幅增长。

资产减值损失下降 100%：公司 2010 年同期收回以前年度已全额计提坏账准备的应收账款，所以导致上年同期资产减值损失为负数。

投资收益下降 100%：2010 年 9 月 30 日，公司收购了广州索菲亚家具制品有限公司另一股东的 51% 的股权，持有该公司全部股权，并纳入合并范围，所以 2011 年 1 至 3 月无投资收益。

净资产收益率同比下降的原因是：2010 年，本公司由于净利润大幅增长，2011 年期初的净资产大幅度增加，导致净资产收益率的下降。

### 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

##### 股权收购合同

2011 年 1 月 10 日，公司分别与江淦钧、柯建生以及陈明签署了股权转让合同，由公司向上述人员收购其分别持有的广州易福诺 30%，30% 以及 10% 的股权。上述《股权转让合同》均约定，股权转让价格以广州易福诺经审计（基准日为 2010 年 12 月 31 日）净资产作为定价依据，股权转让款合计 27,969,301.01 元。工商变更登记已于 2011 年 1 月 12 日完成，自始，公司持有广州易福诺 70% 股权。

#### 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	无	无	无
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	无	无	无
重大资产重组时所作承诺	无	无	无
发行时所作承诺	发行前全体股东	公司控股股东及实际控制人江淦钧和柯建生承诺：自公司首次公开发行的股票并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在公司首次公开发行股票前所持有的公司股份，也不由公司回购本人所持有的该部分股份。江淦钧和柯建生同时承诺：其在担任公司董事或高管职务期间，将及时向公司申报所持有公司的股份及	履行中

		其变动情况，除遵守前款股份锁定承诺外，另在任职期间内每年转让的公司股份将不超过所持有公司股份总数的百分之二十五；在离职后半年内，不会转让其所持有的公司股份，离职六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售的股份数量占其所持有的公司股份总数的比例不超过 50%。其他股东 SOHA LIMITED 承诺：自公司首次公开发行的股票并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 SOHA 在公司首次公开发行股票前所持有的公司股份，也不由公司回购 SOHA 所持有的该部分股份。	
其他承诺（含追加承诺）	无	无	无

### 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长幅度小于 50%			
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长幅度为：	30.00%	~~	50.00%
	1、公司的业务继续增长，导致营业收入的增长； 2、由于公司在 2011 年合并范围发生了变化，与上年同期比较，新增了广州市宁基贸易有限公司、广州索菲亚家具制品有限公司，所以导致营业收入的增长； 3、按照会计准则的要求，2010 年 1-6 月份的净利润追溯模拟合并了广州易福诺木业有限公司的利润。			
2010 年 1-6 月经营业绩	归属于上市公司股东的净利润（元）：	29,798,521.69		
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：广州市宁基装饰实业股份有限公司  
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	46,624,030.57	28,254,961.13	141,531,041.62	123,769,206.72
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据				
应收账款	27,650,760.73	17,827,199.47	26,699,150.18	13,685,426.98
预付款项	22,594,679.60	21,430,308.70	9,910,389.00	8,325,218.17
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	4,948,690.03	3,995,736.65	4,461,378.76	3,903,651.85
买入返售金融资产				
存货	46,803,087.00	37,855,756.98	47,289,703.70	38,419,821.33
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产	7,277,631.43	7,155,957.37	3,864,814.15	3,864,814.15
流动资产合计	155,898,879.36	116,519,920.30	233,756,477.41	191,968,139.20
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		45,589,979.22		17,620,678.21
投资性房地产				
固定资产	93,394,974.73	78,924,193.84	94,498,878.77	80,168,533.13
在建工程	14,427,476.86	1,930,842.00	10,415,696.80	2,236,842.00
工程物资	118,082.33			
固定资产清理				
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产	16,986,924.69	6,741,699.09	17,163,653.19	6,865,887.99
开发支出	877,179.48	877,179.48	777,179.48	777,179.48
商誉	2,814,841.99		2,814,841.99	
长期待摊费用	4,643,395.66	4,000,118.57	5,707,746.05	5,025,175.55
递延所得税资产	2,948,185.83	2,144,637.62	2,948,185.83	2,144,637.62
其他非流动资产				
非流动资产合计	136,211,061.57	140,208,649.82	134,326,182.11	114,838,933.98
资产总计	292,109,940.93	256,728,570.12	368,082,659.52	306,807,073.18
流动负债：				
短期借款	9,731,066.36		31,426,818.31	27,000,000.00

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	29,785,456.91	24,986,475.61	45,262,769.99	38,177,112.30
预收款项	16,756,741.48	14,556,735.27	29,950,743.30	27,860,517.45
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	4,810,877.35	3,699,306.34	11,109,390.67	8,368,333.52
应交税费	8,468,377.06	6,682,864.31	16,399,411.55	12,852,502.33
应付利息	0.00	0.00	47,099.17	47,099.17
应付股利		0.00		0.00
其他应付款	6,957,017.92	6,416,328.59	6,174,952.90	5,794,184.27
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	1,086,914.17	615,058.24	1,177,059.14	758,081.14
流动负债合计	77,596,451.25	56,956,768.36	141,548,245.03	120,857,830.18
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	77,596,451.25	56,956,768.36	141,548,245.03	120,857,830.18
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	40,000,000.00	40,000,000.00	40,000,000.00	40,000,000.00
资本公积	5,861,097.64	31,030,398.64	33,830,398.64	31,030,398.64
减：库存股				
专项储备				
盈余公积	14,401,698.77	13,001,698.77	14,401,698.77	13,001,698.77
一般风险准备				
未分配利润	141,612,288.10	115,739,704.35	126,315,473.79	101,917,145.59
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	201,875,084.51	199,771,801.76	214,547,571.20	185,949,243.00
少数股东权益	12,638,405.17		11,986,843.29	
所有者权益合计	214,513,489.68	199,771,801.76	226,534,414.49	185,949,243.00

负债和所有者权益总计	292,109,940.93	256,728,570.12	368,082,659.52	306,807,073.18
------------	----------------	----------------	----------------	----------------

## 4.2 利润表

编制单位：广州市宁基装饰实业股份有限公司

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	145,017,370.25	122,486,053.58	108,799,114.47	93,871,863.78
其中：营业收入	145,017,370.25	122,486,053.58	108,799,114.47	93,871,863.78
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	125,632,125.81	105,822,720.17	91,428,132.03	78,893,220.80
其中：营业成本	97,764,622.60	82,489,569.50	71,519,493.19	61,342,122.55
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	874,353.02	658,727.91	153,669.58	59,385.31
销售费用	12,783,390.80	10,831,651.29	12,228,005.41	11,030,902.57
管理费用	13,820,684.16	11,565,252.30	7,660,640.46	6,654,348.23
财务费用	389,075.23	277,519.17	72,453.96	12,592.71
资产减值损失			-206,130.57	-206,130.57
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）			469,414.05	469,414.05
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			469,414.05	469,414.05
汇兑收益（损失以“-”号填列）				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	19,385,244.44	16,663,333.41	17,840,396.49	15,448,057.03
加：营业外收入	246,131.01		269,002.11	269,000.11
减：营业外支出	315,764.68	303,696.93	6,453.40	6,453.40
其中：非流动资产处置损失			209.10	209.10
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	19,315,610.77	16,359,636.48	18,102,945.20	15,710,603.74
减：所得税费用	3,367,234.58	2,537,077.71	3,059,829.56	2,461,744.19
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	15,948,376.19	13,822,558.77	15,043,115.64	13,248,859.55

归属于母公司所有者的净利润	15,296,814.31	13,822,558.77	14,504,838.81	13,248,859.55
少数股东损益	651,561.88		538,276.83	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.38	0.35	0.36	0.33
（二）稀释每股收益	0.38	0.35	0.36	0.33
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	15,948,376.19	13,822,558.77	15,043,115.64	13,248,859.55
归属于母公司所有者的综合收益总额	15,296,814.31	13,822,558.77	14,504,838.81	13,248,859.55
归属于少数股东的综合收益总额	651,561.88		538,276.83	

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：广州市宁基装饰实业股份有限公司

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	154,253,139.73	124,652,944.03	126,059,907.68	110,301,658.67
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				
收到其他与经营活动有关的现金	4,274,689.14	4,091,342.97	1,210,199.31	904,525.09
经营活动现金流入小计	158,527,828.87	128,744,287.00	127,270,106.99	111,206,183.76
购买商品、接受劳务支付的现金	125,574,840.07	106,537,895.93	93,517,088.02	78,581,699.77
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	24,232,943.40	18,881,127.82	17,535,693.13	13,963,790.91
支付的各项税费	19,301,148.94	15,982,743.33	13,053,457.83	11,540,158.49
支付其他与经营活动有关的现金	16,276,124.27	14,324,414.94	27,818,128.13	27,385,243.51
经营活动现金流出小计	185,385,056.68	155,726,182.02	151,924,367.11	131,470,892.68
经营活动产生的现金流量净额	-26,857,227.81	-26,981,895.02	-24,654,260.12	-20,264,708.92
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				
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				
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	15,306,771.38	10,536,155.05	3,293,005.95	3,037,701.00
投资支付的现金				
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	27,969,301.01	27,969,301.01		
支付其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流出小计	43,276,072.39	38,505,456.06	3,293,005.95	3,037,701.00
投资活动产生的现金流量净额	-43,276,072.39	-38,505,456.06	-3,293,005.95	-3,037,701.00
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	9,749,229.33		31,000,000.00	27,000,000.00
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	9,749,229.33	0.00	31,000,000.00	27,000,000.00
偿还债务支付的现金	31,406,528.41	27,000,000.00	2,340,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	413,572.51	413,572.51	11,617,839.29	11,617,839.29

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	31,820,100.92	27,413,572.51	13,957,839.29	11,617,839.29
筹资活动产生的现金流量净额	-22,070,871.59	-27,413,572.51	17,042,160.71	15,382,160.71
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-89,517.26		-77.78	
五、现金及现金等价物净增加额	-92,293,689.05	-92,900,923.59	-10,905,183.14	-7,920,249.21
加：期初现金及现金等价物余额	138,917,719.62	121,155,884.72	55,145,245.20	36,583,169.58
六、期末现金及现金等价物余额	46,624,030.57	28,254,961.13	44,240,062.06	28,662,920.37

#### 4.4 审计报告

审计意见： 未经审计