

广州市宁基装饰实业股份有限公司

Guangzhou Ningji Industry Co., Ltd.

(广州市增城市新塘镇宁西工业园)

索菲亞[®]

2011 年半年度报告全文

证券代码：002572

证券简称：宁基股份

披露日期：2011年8月2日

目 录

§1 重要提示.....	4
§2 上市公司基本情况.....	4
2.1 基本情况简介.....	4
2.2 主要财务数据和指标.....	5
2.2.1 主要会计数据和财务指标.....	5
2.2.2 非经常性损益项目.....	6
2.2.3 境内外会计准则差异.....	6
§3 股本变动及股东情况.....	6
3.1 股份变动情况表.....	6
3.2 前 10 名股东、前 10 名无限售条件股东持股情况表.....	7
3.3 控股股东及实际控制人变更情况.....	8
§4 董事、监事和高级管理人员情况.....	8
4.1 董事、监事和高级管理人员持股变动.....	8
4.2 董事、监事和高级管理人员的新聘和解聘情况.....	8
§5 董事会报告.....	9
5.1 主营业务分行业、产品情况表.....	9
5.2 主营业务分地区情况.....	9
5.3 主营业务及其结构发生重大变化的原因说明.....	9
5.4 主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的原因说明.....	9
5.5 利润构成与上年度相比发生重大变化的原因分析.....	9
5.6 募集资金使用情况.....	10
5.6.1 募集资金使用情况对照表.....	10
5.6.2 变更募集资金投资项目情况表.....	11

5.7 董事会下半年的经营计划修改计划.....	11
5.8 对 2011 年 1-9 月经营业绩的预计	11
§6 重要事项.....	11
6.1 收购、出售资产及资产重组.....	11
6.1.1 收购资产.....	11
6.1.2 出售资产.....	11
6.1.3 自资产重组报告书或收购出售资产公告刊登后，该事项的进展情况及对报告 期经营成果与财务状况的影响.....	12
6.2 担保事项.....	12
6.3 非经营性关联债权债务往来.....	12
6.4 重大诉讼仲裁事项.....	12
6.5 其他重大事项及其影响和解决方案的分析说明.....	12
6.5.1 证券投资情况.....	12
6.5.2 持有其他上市公司股权情况.....	13
6.5.3 大股东及其附属企业非经营性资金占用及清偿情况表.....	13
6.5.4 公司、股东及实际控制人承诺事项履行情况.....	13
6.5.5 董事会本次利润分配或资本公积金转增股本预案.....	14
6.5.6 其他综合收益细目.....	14
6.6 报告期接待调研、沟通、采访等活动情况表.....	15
6.6 报告期内公司公告索引.....	17
§7 财务报告.....	17
7.1 审计意见.....	17
7.2 财务报表及报表附注.....	18
§8 备查文件.....	18

广州市宁基装饰实业股份有限公司 2011 年半年度报告全文

§ 1 重要提示

1.1 本公司董事会、监事会及其董事、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。

本半年度报告摘要摘自半年度报告全文，报告全文同时刊载于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。投资者欲了解详细内容，应当仔细阅读半年度报告全文。

1.2 除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次半年报的董事会会议

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
蔡明泼	董事	出差公干	郑敏

1.3 公司半年度财务报告已经立信羊城会计师事务所审计并被出具了标准无保留意见的审计报告。

1.4 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：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

§ 2 上市公司基本情况

2.1 基本情况简介

公司中文名称	广州市宁基装饰实业股份有限公司		
公司英文名称	Guangzhou Ningji Industry Co., Ltd.		
法定代表人	江淦钧		
股票简称	宁基股份		
股票代码	002572		
上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司网址	www.suofeiya.com.cn		
公司注册地址	广州市增城市新塘镇宁西工业园	邮政编码	511358
公司办公地址	广州市增城市新塘镇宁西工业园	邮政编码	511358
	董事会秘书		证券事务代表
姓名	潘雯珊		陈曼齐
联系地址	广州市增城市新塘镇宁西工业园		广州市增城市新塘镇宁西工业园

电话	020-87533019	020-87533019
传真	020-87579391	020-87579391
电子信箱	ningji@suofeiya.com.cn	ningji@suofeiya.com.cn
公司选定的信息披露报纸	《中国证券报》、《证券日报》、《证券时报》、《上海证券报》	
登载半年度报告的网站	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)	
本公司 2011 年半年度报告全文备置地点	公司董事会办公室	

2.2 主要财务数据和指标

2.2.1 主要会计数据和财务指标

单位：元

	本报告期末	上年度期末		本报告期末比上年度期末增减(%)
		调整前	调整后	调整后
总资产(元)	1,440,866,734.75	311,305,662.97	368,082,659.52	291.45%
归属于上市公司股东的所有者权益(元)	1,317,245,681.31	186,867,602.55	214,547,571.20	513.96%
股本(股)	53,500,000.00	40,000,000.00	40,000,000.00	33.75%
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	24.62	4.67	5.36	359.33%
	报告期(1-6月)	上年同期		本报告期比上年同期增减(%)
		调整前	调整后	调整后
营业总收入(元)	369,724,764.32	224,026,103.02	256,348,800.34	44.23%
营业利润(元)	54,131,028.97	31,472,876.36	36,594,607.30	47.92%
利润总额(元)	57,000,772.14	32,391,259.17	37,677,864.12	51.28%
归属于上市公司股东的净利润(元)	45,688,911.12	27,253,186.51	29,798,521.69	53.33%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润(元)	43,327,149.28	26,226,132.89	26,226,132.89	65.21%
基本每股收益(元/股)	1.03	0.68	0.74	39.19%
稀释每股收益(元/股)	1.03	0.68	0.74	39.19%
加权平均净资产收益率(%)	7.94%	22.65%	21.24%	-13.30%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	7.53%	21.80%	21.80%	-14.27%
经营活动产生的现金流量净额(元)	22,151,176.93	611,933.99	-6,583,247.39	-436.00%
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	0.41	0.02	-0.16	-356.25%

2.2.2 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	-50,823.60	
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	3,246,131.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-325,564.23	
所得税影响额	-453,456.85	
少数股东权益影响额	-54,524.48	
合计	2,361,761.84	-

2.2.3 境内外会计准则差异

□ 适用 √ 不适用

§ 3 股本变动及股东情况

3.1 股份变动情况表

经中国证券监督管理委员会证监许可字[2011]419 号文《关于核准广州市宁基装饰实业股份有限公司首次公开发行股票批复》核准，公司采用网下向配售对象询价配售与网上向社会公众投资者定价发行相结合的方式，向社会公众发行人民币普通股 1350 万股，每股面值 1.00 元，发行价格为人民币 86 元/股。其中网下配售 270 万股，网上定价发行 1,080 万股，公司首次公开发行股票并上市后，公司总股份由 4,000 万股增加到 5,350 万股，其中，无限售条件的股份数为 1,080 万股，自 2011 年 4 月 12 日起上市交易；向网下配售的 270 万股限售三个月，自 2011 年 7 月 12 日上市交易，其余为首次公开发行前已发行股份。

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	40,000,000	100.00%	2,700,000	0	0	0	2,700,000	42,700,000	79.81%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	300,000	0	0	0	300,000	300,000	0.56%
3、其他内资持股	30,000,000	75.00%	2,400,000	0	0	0	2,400,000	32,400,000	60.56%

其中：境内非国有法人持股	0	0.00%	2,400,000	0	0	0	2,400,000	2,400,000	4.49%
境内自然人持股	30,000,000	75.00%	0	0	0	0	0	30,000,000	56.07%
4、外资持股	10,000,000	25.00%	0	0	0	0	0	10,000,000	18.69%
其中：境外法人持股	10,000,000	25.00%	0	0	0	0	0	10,000,000	18.69%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
5、高管股份	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	0	0.00%	10,800,000	0	0	0	10,800,000	10,800,000	20.19%
1、人民币普通股	0	0.00%	10,800,000	0	0	0	10,800,000	10,800,000	20.19%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	40,000,000	100.00%	13,500,000	0	0	0	13,500,000	53,500,000	100.00%

3.2 前 10 名股东、前 10 名无限售条件股东持股情况表

单位：股

股东总数						10,184
前 10 名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量	
江淦钧	境内自然人	28.04%	15,000,000	15,000,000	0	
柯建生	境内自然人	28.04%	15,000,000	15,000,000	0	
SOHA LIMITED	境外法人	18.69%	10,000,000	10,000,000	0	
交通银行－易方达科讯股票型证券投资基金	境内非国有法人	2.80%	1,500,516	0	0	
长城人寿保险股份有限公司－自有资金	境内非国有法人	1.12%	600,000	600,000	0	
红塔证券股份有限公司	国有法人	0.56%	300,000	300,000	0	
东北证券股份有限公司	境内非国有法人	0.56%	300,000	300,000	0	
兴业银行股份有限公司－光大保德信红利股票型证券投资	境内非国有法	0.56%	300,000	300,000	0	

资基金	人				
中国建设银行－易方达增强回报债券型证券投资基金	境内非国有法人	0.56%	300,000	300,000	0
中国建设银行－宝盈增强收益债券型证券投资基金	境内非国有法人	0.56%	300,000	300,000	0
前 10 名无限售条件股东持股情况					
股东名称		持有无限售条件股份数量		股份种类	
交通银行－易方达科讯股票型证券投资基金		1,500,516		人民币普通股	
全国社保基金六零一组合		212,186		人民币普通股	
莱阳市巨隆煤化有限公司		173,975		人民币普通股	
中国工商银行－宝盈泛沿海区域增长股票证券投资基金		127,944		人民币普通股	
中国银行－易方达积极成长证券投资基金		119,982		人民币普通股	
中国农业银行－富国天源平衡混合型证券投资基金		111,169		人民币普通股	
"中国工商银行－易方达价值成长混合型证券投资基金		99,706		人民币普通股	
汉盛证券投资基金		69,700		人民币普通股	
中国银行－易方达中小盘股票型证券投资基金		59,954		人民币普通股	
海通证券－工行－海通稳健成长集合资产管理计划		51,025		人民币普通股	
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、公司的实际控制人江淦钧和柯建生先生与其他股东不存在关联关系或《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人的情况； 2、公司未知其他股东之间是否存在关联关系或《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人的情况。				

3.3 控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内，公司的控股股东及实际控制人未发生变化。

§ 4 董事、监事和高级管理人员情况

4.1 董事、监事和高级管理人员持股变动

本报告期内，公司董事、监事和高级管理人员未发生持有公司股份变动的情况。

4.2 董事、监事和高级管理人员的新聘和解聘情况

本报告期内，公司董事、监事和高级管理人员未发生变化。

§5 董事会报告

5.1 主营业务分行业、产品情况表

单位：万元

主营业务分行业情况						
分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率（%）	营业收入比上年同期增减（%）	营业成本比上年同期增减（%）	毛利率比上年同期增减（%）
木制家具制造业	36,328.43	24,143.83	33.54%	43.07%	44.67%	-0.73%
主营业务分产品情况						
定制衣柜及其配套定制家具	22,301.95	14,460.36	35.16%	42.56%	47.51%	-2.18%
定制衣柜及其配套定制家具组件	10,785.28	7,068.98	34.46%	64.73%	63.20%	0.62%
地板	3,241.20	2,614.49	19.34%	1.27%	2.34%	-0.84%

5.2 主营业务分地区情况

单位：万元

地区	营业收入	营业收入比上年增减（%）
华东	7,836.72	36.80%
华南	8,057.39	21.44%
华中	2,527.24	44.73%
华北	6,383.30	69.79%
东北	2,149.80	98.29%
西北	1,311.40	112.43%
西南	5,005.83	45.83%
出口	3,056.74	27.99%

5.3 主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

报告期内无重大变化。

5.4 主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的原因说明

报告期内无重大变化。

5.5 利润构成与上年度相比发生重大变化的原因分析

报告期内无重大变化。

5.6 募集资金使用情况

5.6.1 募集资金使用情况对照表

单位：万元

募集资金总额			108,497.85				本报告期投入募集资金总额		1,702.80		
报告期内变更用途的募集资金总额			0.00				已累计投入募集资金总额		1,702.80		
累计变更用途的募集资金总额			0.00				已累计投入募集资金总额比例		0.00%		
累计变更用途的募集资金总额比例			0.00%								
承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化	
承诺投资项目											
定制衣柜技术升级改造项目	否	19,781.60	19,781.60	1,698.60	1,698.60	8.59%	2012年12月31日	0.00	否	否	
信息系统技术升级改造项目	否	3,000.00	3,000.00	4.20	4.20	0.14%	2012年12月31日	0.00	否	否	
承诺投资项目小计	-	22,781.60	22,781.60	1,702.80	1,702.80	-	-	0.00	-	-	
超募资金投向											
归还银行贷款(如有)	-						-	-	-	-	
补充流动资金(如有)	-						-	-	-	-	
超募资金投向小计	-	0.00	0.00	0.00	0.00	-	-	0.00	-	-	
合计	-	22,781.60	22,781.60	1,702.80	1,702.80	-	-	0.00	-	-	
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	无										
项目可行性发生重大变化的情况说明	无										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用										
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用										
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用										

募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	对于尚未使用的募集资金存放在募集资金专户和以定期存款存放
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

5.6.2 变更募集资金投资项目情况表

适用 不适用

5.7 董事会下半年的经营计划修改计划

适用 不适用

5.8 对 2011 年 1-9 月经营业绩的预计

2011 年 1-9 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 1-9 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%
2010 年 1-9 月经营业绩	归属于上市公司股东的净利润（元）：	58,660,000.00		
业绩变动的原因说明	1、公司的业务继续增长，导致营业收入的增长； 2、按照会计准则的要求，2010 年 1-6 月份的合并净利润追溯模拟合并了广州易福诺木业有限公司的净利润。			

§ 6 重要事项

6.1 收购、出售资产及资产重组

6.1.1 收购资产

适用 不适用

单位：万元

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	购买日	交易价格	自购买日起至报告期末为公司贡献的净利	本年初至报告期末为公司贡献的净利润	是否为关联交易	定价原则	所涉及的资产产权是	所涉及的债权债务是	与交易对方的关联关

				润（适用于非 同一控制下的 企业合并）	（适用于同一 控制下的企业 合并）			否已全 部过户	否已全 部转移	系（适用 关联交 易情形）
广州易福诺 木业有限公司	被原股东江 淦钧、柯建 生、陈明合 共持有的广 州易福诺木 业有限公司 70%股权	2011 年 01 月 11 日	2,796.93	0	646.48	是	以易福 诺经审 计（基准 日均为 2010 年 12 月 31 日）的净 资产价 值作为 定价依 据	是	是	同受江 淦钧、柯 建生共 同控制

6.1.2 出售资产

适用 不适用

6.1.3 自资产重组报告书或收购出售资产公告刊登后,该事项的进展情况及对报告期经营成果与财务状况的影响

适用 不适用

6.2 担保事项

适用 不适用

6.3 非经营性关联债权债务往来

适用 不适用

6.4 重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

6.5 其他重大事项及其影响和解决方案的分析说明

适用 不适用

6.5.1 证券投资情况

适用 不适用

6.5.2 持有其他上市公司股权情况

□ 适用 √ 不适用

6.5.3 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

6.5.4 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	江淦钧、柯建生及 SOHA LIMITED	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	履行中

		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

6.5.5 董事会本次利润分配或资本公积金转增股本预案

√ 适用 □ 不适用

2011 年 8 月 1 日召开的公司第一届董事会第十八次会议通过 2011 年半年度滚存利润分配及资本公积金转增股本预案如下：

以公司 2011 年 6 月 30 日总股本 5,350 万股为基数，向全体股东每 10 股派送现金股利 8 元（含税），合计 4,280 万元；同时，以公司 2011 年 6 月 30 日的总股本 5,350 万股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 10 股。方案实施后，公司总股本由 5,350 万股变更为 10,700 万股，剩余合并资本公积金为 102,383.96 万元，母公司资本公积金为 104,900.89 万元，剩余合并未分配利润为 12,920.44 万元，母公司未分配利润为 9,891.04 万元。

6.5.6 其他综合收益细目

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
1. 可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	0.00	0.00
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	0.00	0.00
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	0.00	0.00
小计	0.00	0.00
2. 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额	0.00	0.00
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响	0.00	0.00
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	0.00	0.00
小计	0.00	0.00

3. 现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额	0.00	0.00
减：现金流量套期工具产生的所得税影响	0.00	0.00
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	0.00	0.00
转为被套期项目初始确认金额的调整额	0.00	0.00
小计	0.00	0.00
4. 外币财务报表折算差额	0.00	0.00
减：处置境外经营当期转入损益的净额	0.00	0.00
小计	0.00	0.00
5. 其他	0.00	0.00
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响	0.00	0.00
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额	0.00	0.00
小计	0.00	0.00
合计	0.00	0.00

6.5.7 其他事项

本报告期内，公司收到国家知识产权局颁发的如下专利证书：

一、实用新型

- （一）一种边框型材，专利号：ZL201020262455.8，申请日：2010年7月19日，专利权期限为申请日起算十年；
- （二）一种层板连接配件，专利号：ZL 201020250884.3，申请日：2010年7月7日，专利权期限为申请日起算十年；
- （三）一种隔断门防尘装置，专利号：ZL 201020262423.8，申请日：2010年7月19日，专利权期限为申请日起算十年；
- （四）一种横框型材，专利号：ZL 201020262446.9，申请日：2010年7月19日，专利权期限为申请日起算十年；
- （五）一种铝掩门，专利号：ZL 201020250907.0，申请日：2010年7月7日，专利权期限为申请日起算十年；
- （六）一种竖框型材，专利号：ZL 201020262436.5，申请日：2010年7月19日，专利权期限为申请日起算十年；
- （七）一种双上轨边框型材，专利号：ZL 201020262450.5，申请日：2010年7月19日，专利权期限为申请日起算十年；
- （八）一种双下轨边框型材，专利号：ZL 201020262413.4，申请日：2010年7月19日，专利权期限为申请日起算十年；
- （九）一种衣通托，专利号：ZL 201020250899.X，申请日：2010年7月7日，专利权期限为申请日起算十年。

二、外观设计

- （一）钥匙挂钩，专利号：ZL 201030230753.4，申请日：2010年7月7日，专利权期限为申请日起算十年。

6.6 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
2011年04月19日	公司会议室	实地调研	融通基金管理有限公司、宝盈基金、华泰联合证券、杨军、易方达基金管理有限公司	公司经营情况、行业发展情况、发展规划

2011年04月21日	公司会议室	实地调研	长城人寿、华夏基金	公司经营情况、行业发展情况、发展规划
2011年04月28日	公司会议室	实地调研	国金证券、富国基金	公司经营情况、行业发展情况、发展规划
2011年05月03日	公司会议室	实地调研	诺安基金、东方证券、泰信基金	公司经营情况、行业发展情况、发展规划
2011年05月04日	公司会议室	实地调研	长江证券、安信证券	公司经营情况、行业发展情况、发展规划
2011年05月05日	公司会议室	实地调研	中信证券、广东新价值投资有限公司、上海泓湖投资管理有限公司	公司经营情况、行业发展情况、发展规划
2011年05月11日	公司会议室	实地调研	工银瑞信、星石投资、申银万国证券研究所	公司经营情况、行业发展情况、发展规划
2011年05月17日	公司会议室	实地调研	广发基金	公司经营情况、行业发展情况、发展规划
2011年05月20日	公司会议室	实地调研	唐印投资、国信证券、光大保德基金、中海基金、海通证券	公司经营情况、行业发展情况、发展规划
2011年06月08日	公司会议室	实地调研	深圳裕晋投资、中国国际金融有限公司、通用技术集团投资管理	公司经营情况、行业发展情况、发展规划
2011年06月10日	公司会议室	实地调研	大成基金	公司经营情况、行业发展情况、发展规划
2011年06月13日	公司会议室	实地调研	信达澳银基金	公司经营情况、行业发展情况、发展规划
2011年06月21日	公司会议室	实地调研	红塔证券股份有限公司	公司经营情况、行业发展情况、发展规划
2011年06月22日	公司会议室	实地调研	嘉实基金、长江证券、兴业证券	公司经营情况、行业发展情况、发展规划
2011年06月27日	公司会议室	实地调研	民生证券、天弘基金管理有限公司	公司经营情况、行业发展情况、发展规划

6.6 报告期内公司公告索引

序号	披露日期	公告编号	公告内容
1.	2011 年 4 月 28 日	2011-001	广州市宁基装饰实业股份有限公司第一届董事会第十七次会议决议公告
2.	2011 年 4 月 28 日	2011-002	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正文
3.	2011 年 4 月 28 日	2011-003	广州市宁基装饰实业股份有限公司关于召开 2011 年第二次临时股东大会的通知公告
4.	2011 年 5 月 11 日	2011-004	广州市宁基装饰实业股份有限公司关于完成工商登记变更的公告
5.	2011 年 5 月 11 日	2011-005	广州市宁基装饰实业股份有限公司关于签署募集资金三方监管协议的公告
6.	2011 年 5 月 12 日	2011-006	广州市宁基装饰实业股份有限公司 2011 年第二次临时股东大会决议公告
7.	2011 年 7 月 7 日	2011-007	关于网下配售股票上市流通的提示性公告
8.	2011 年 7 月 6 日	2011-008	2011 年度半年度业绩预告修正公告
9.	2011 年 7 月 15 日	2011-009	2011 半年度业绩快报

公司公告刊登于披露当日的《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》及《中国证券报》。投资者也可以登录巨潮咨询网站，了解以上公告的详细内容。

§7 财务报告

7.1 审计意见

财务报告	是
审计意见	标准无保留审计意见
审计报告编号	2011 年羊查字第 22934 号

审计报告标题	审计报告
审计报告收件人	广州市宁基装饰实业股份有限公司
审计机构名称	立信羊城会计师事务所有限公司
审计机构地址	广东省广州市林和西路 9 号耀中广场 B 座 11 楼
审计报告日期	2011 年 08 月 01 日
注册会计师姓名	
张宁、黄毅杰	

7.2 财务报表及报表附注

财务报表及报表附注详见后附。

§ 8 备查文件

(一) 载有董事长签名的 2011 年半年度报告正文及摘要；

(二) 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章，由公司法定代表人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签字并盖章的审计报告；

(三) 报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有文件的正文及公告的原稿。

以上文件存放在董事会办公室备查。

广州市宁基装饰实业股份有限公司

法定代表人：江淦钧

2011 年 8 月 1 日

广州市宁基装饰实业股份有限公司
2011 年半年度财务报告
(经审计)

证券简称：宁基股份

证券代码：002572

披露日期：2011 年 8 月 2 日



中国广州市天河区林和西路9号耀
中广场B座11楼

11/F, Tower B China Shine Plaza
9 Linhe Road West,
Tianhe District, Guangzhou China

邮政编码
Postal code 510610

电话
Telephone: (8620) 38396233

传真
Facsimile: (8620) 38396216

网址
<http://www.ycpa.com>

本所函件编号：2011年羊查字第22934号

穗注协报备号码：020201107009773

审 计 报 告

广州市宁基装饰实业股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的广州市宁基装饰实业股份有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括2011年6月30日的合并资产负债表和资产负债表，2011年1至6月的合并利润表和利润表、合并现金流量表和现金流量表、合并股东权益变动表和股东权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则的规定编制财务报表是贵公司管理层的责任。这种责任包括：（1）设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；（2）选择和运用恰当的会计政策；（3）作出合理的会计估计。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，我们考虑与财务报表编制相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，贵公司的财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了贵公司2011年6月30日的财务状况以及2011年1至6月的经营成果和现金流量。

立信羊城会计师事务所有限公司

中国注册会计师：

张 宁

中国注册会计师：

黄毅杰

中国·广州

2011年8月1日

资产负债表

2011年6月30日

编制单位：广州市宁基装饰实业股份有限公司

货币单位：人民币元

资 产	附注		期末数		年初数	
	合并	母公司	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：						
货币资金	(一)		1,160,688,537.07	1,141,077,496.19	141,531,041.62	123,769,206.72
交易性金融资产			0.00	0.00	0.00	0.00
应收票据			0.00	0.00	0.00	0.00
应收账款	(二)	(一)	31,078,829.97	19,009,152.49	26,699,150.18	13,685,426.98
预付账款	(四)		24,588,682.18	23,028,783.25	9,910,389.00	8,325,218.17
应收利息			0.00	0.00	0.00	0.00
应收股利			0.00	0.00	0.00	0.00
其他应收款	(三)	(二)	7,488,309.87	6,807,993.82	4,461,378.76	3,903,651.85
存货	(五)		51,771,524.36	42,016,971.92	47,289,703.70	38,419,821.33
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	(六)		6,256,650.33	5,640,287.71	3,864,814.15	3,864,814.15
流动资产合计			1,281,872,533.78	1,237,580,685.38	233,756,477.41	191,968,139.20
非流动资产：						
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		(三)	0.00	45,589,979.22	0.00	17,620,678.21
投资性房地产			0.00	0.00	0.00	0.00
固定资产	(七)		93,331,892.46	79,329,395.61	94,498,878.77	80,168,533.13
在建工程	(八)		38,310,185.77	18,282,890.62	10,415,696.80	2,236,842.00
工程物资			0.00	0.00	0.00	0.00
固定资产清理			0.00	0.00	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	(九)		16,810,196.19	6,617,510.19	17,163,653.19	6,865,887.99
开发支出	(十)		877,179.48	877,179.48	777,179.48	777,179.48
商誉	(十一)		2,814,841.99	0.00	2,814,841.99	0.00
长期待摊费用	(十二)		3,956,620.06	2,997,876.72	5,707,746.05	5,025,175.55
递延所得税资产	(十三)		2,893,285.02	2,017,610.79	2,948,185.83	2,144,637.62
其他非流动资产			0.00	0.00	0.00	0.00
非流动资产合计			158,994,200.97	155,712,442.63	134,326,182.11	114,838,933.98
资产总计			1,440,866,734.75	1,393,293,128.01	368,082,659.52	306,807,073.18

注：财务报表附注是本财务报表的组成部分

法定代表人：江淦钧

主管会计工作的负责人：陈明

会计机构负责人：张竹

资产负债表(续)

2011年6月30日

编制单位:广州市宁基装饰实业股份有限公司

货币单位:人民币元

负债和股东权益	附注		期末数		年初数	
	合并	母公司	合并	母公司	合并	母公司
流动负债:						
短期借款	(十五)		16,285,002.25	0.00	31,426,818.31	27,000,000.00
交易性金融负债			0.00	0.00	0.00	0.00
应付票据			0.00	0.00	0.00	0.00
应付账款	(十六)		44,146,138.49	41,174,771.24	45,262,769.99	38,177,112.30
预收账款	(十七)		20,923,026.93	18,055,913.76	29,950,743.30	27,860,517.45
应付职工薪酬	(十八)		7,092,311.56	5,651,976.79	11,109,390.67	8,368,333.52
应交税费	(十九)		12,095,504.02	9,892,240.22	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	0.00	0.00
其他应付款	(二十)		7,800,881.43	6,926,946.19	6,174,952.90	5,794,184.27
一年内到期的非流动负债			0.00	0.00	0.00	0.00
其他流动负债	(二十一)		1,351,919.83	870,299.84	1,177,059.14	758,081.15
流动负债合计			109,694,784.51	82,572,148.04	141,548,245.03	120,857,830.19
非流动负债:						
长期借款			0.00	0.00	0.00	0.00
应付债券			0.00	0.00	0.00	0.00
长期应付款			0.00	0.00	0.00	0.00
专项应付款			0.00	0.00	0.00	0.00
预计负债			0.00	0.00	0.00	0.00
递延所得税负债			0.00	0.00	0.00	0.00
其他非流动负债			0.00	0.00	0.00	0.00
非流动负债合计			0.00	0.00	0.00	0.00
负债合计			109,694,784.51	82,572,148.04	141,548,245.03	120,857,830.19
股东权益:						
股本	(二十二)		53,500,000.00	53,500,000.00	40,000,000.00	40,000,000.00
资本公积	(二十三)		1,077,339,597.63	1,102,508,898.64	33,830,398.64	31,030,398.64
减:库存股			0.00	0.00	0.00	0.00
盈余公积	(二十四)		14,401,698.77	13,001,698.77	14,401,698.77	13,001,698.77
未分配利润	(二十五)		172,004,384.91	141,710,382.56	126,315,473.79	101,917,145.58
外币报表折算差额			0.00	0.00	0.00	0.00
归属于母公司股东权益合计			1,317,245,681.31	1,310,720,979.97	214,547,571.20	185,949,242.99
少数股东权益			13,926,268.93	0.00	11,986,843.29	0.00
股东权益合计			1,331,171,950.24	1,310,720,979.97	226,534,414.49	185,949,242.99
负债和股东权益合计			1,440,866,734.75	1,393,293,128.01	368,082,659.52	306,807,073.18

注:财务报表附注是本财务报表的组成部分

法定代表人: 江淦钧

主管会计工作的负责人: 陈明

会计机构负责人: 张竹



利润表

2011年1至6月

编制单位：广州市宁基装饰实业股份有限公司

货币单位：人民币元

项 目	附注		本期发生额		上期发生额	
	合并	母公司	合并	母公司	合并	母公司
一、营业收入	(二十六)	(四)	369,724,764.32	322,738,110.65	256,348,800.34	224,026,103.02
减：营业成本	(二十六)	(四)	246,409,618.75	219,061,599.96	168,417,047.77	147,012,070.93
营业税金及附加	(二十七)		2,629,862.77	2,114,505.27	242,920.75	59,385.31
销售费用	(二十八)		39,964,511.64	35,560,199.50	32,316,771.80	29,871,716.53
管理费用	(二十九)		31,281,367.83	26,435,470.09	18,210,976.44	15,325,613.77
财务费用	(三十)		-4,692,601.46	-5,021,863.31	568,832.49	357,369.21
资产减值损失	(三十一)		975.82	-1,455.04	18,283.37	-52,289.51
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）	(三十二)		0.00	0.00	20,639.58	20,639.58
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			0.00	0.00	20,639.58	20,639.58
二、营业利润（亏损以“-”号填列）			54,131,028.97	44,589,654.18	36,594,607.30	31,472,876.36
加：营业外收入	(三十三)		3,246,131.45	3,000,000.19	1,103,015.22	938,141.21
减：营业外支出	(三十四)		376,388.28	360,520.53	19,758.40	19,758.40
其中：非流动资产处置损失			50,823.60	50,823.60	514.10	514.10
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）			57,000,772.14	47,229,133.84	37,677,864.12	32,391,259.17
减：所得税费用	(三十五)		9,372,435.38	7,435,896.86	6,656,062.61	5,138,072.66
四、净利润（净亏损以“-”号填列）			47,628,336.76	39,793,236.98	31,021,801.51	27,253,186.51
归属于母公司所有者的净利润			45,688,911.12	39,793,236.98	29,798,521.69	27,253,186.51
少数股东损益			1,939,425.64	0.00	1,223,279.82	0.00
五、每股收益：						
（一）基本每股收益			1.0267		0.7450	
（二）稀释每股收益			1.0267		0.7450	
六、其他综合收益			0.00	0.00	0.00	0.00
七、综合收益总额			47,628,336.76	39,793,236.98	31,021,801.51	27,253,186.51
归属于母公司所有者的综合收益总额			45,688,911.12	39,793,236.98	29,798,521.69	27,253,186.51
归属于少数股东的综合收益总额			1,939,425.64	0.00	1,223,279.82	0.00

注：财务报表附注是本财务报表的组成部分

法定代表人：江淦钧

主管会计工作的负责人：陈明

会计机构负责人：张竹

现金流量表

2011年1至6月

编制单位：广州市宁基装饰实业股份有限公司		货币单位：人民币元				
项 目	附注		本期发生额		上期发生额	
	合并	母公司	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			414,833,269.45	361,425,827.83	284,068,411.58	254,438,896.76
收到的税费返还			140,685.50	0.00	336,412.54	0.00
收到其他与经营活动有关的现金	(三十六)		5,649,790.62	5,294,361.63	2,968,949.84	2,968,894.84
经营活动现金流入小计			420,623,745.57	366,720,189.46	287,373,773.96	257,407,791.60
购买商品、接受劳务支付的现金			283,571,966.72	252,356,423.46	189,213,352.32	161,661,716.83
支付给职工以及为职工支付的现金			43,200,470.45	33,422,490.23	32,080,705.05	26,110,636.07
支付的各项税费			41,235,470.98	34,759,788.07	25,286,591.94	22,628,493.58
支付其他与经营活动有关的现金	(三十六)		30,464,660.49	27,814,536.34	47,376,372.04	46,395,011.13
经营活动现金流出小计			398,472,568.64	348,353,238.10	293,957,021.35	256,795,857.61
经营活动产生的现金流量净额			22,151,176.93	18,366,951.36	-6,583,247.39	611,933.99
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	0.00	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			3,213.68	3,213.68	29,600.00	29,600.00
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			3,213.68	3,213.68	29,600.00	29,600.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			43,364,792.98	29,913,293.05	9,747,092.70	8,230,764.75
投资支付的现金			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			27,969,301.01	27,969,301.01	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			71,334,093.99	57,882,594.06	9,747,092.70	8,230,764.75
投资活动产生的现金流量净额			-71,330,880.31	-57,879,380.38	-9,717,492.70	-8,201,164.75
三、筹资活动产生的现金流量：						
吸收投资收到的现金			1,161,000,000.00	1,161,000,000.00	0.00	0.00
取得借款收到的现金			26,051,069.49	0.00	40,021,027.60	27,000,000.00
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			1,187,051,069.49	1,161,000,000.00	40,021,027.60	27,000,000.00
偿还债务支付的现金			41,124,898.75	27,000,000.00	8,967,792.14	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			687,563.57	413,572.51	13,363,874.29	11,963,874.29
支付其他与筹资活动有关的现金	(三十六)		74,381,500.00	74,381,500.00	1,640,000.00	1,640,000.00
筹资活动现金流出小计			116,193,962.32	101,795,072.51	23,971,666.43	13,603,874.29
筹资活动产生的现金流量净额			1,070,857,107.17	1,059,204,927.49	16,049,361.17	13,396,125.71
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			-135,699.34	0.00	-23,266.72	0.00
五、现金及现金等价物净增加额			1,021,541,704.45	1,019,692,498.47	-274,645.64	5,806,894.95
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			1,160,459,424.07	1,140,848,383.19	54,870,599.56	42,390,064.53
注：财务报表附注是本财务报表的组成部分						
法定代表人： 江淦钧	主管会计工作的负责人： 陈明		会计机构负责人： 张竹			

合并股东权益变动表

编制单位: 广州市宁基装饰实业股份有限公司 (合并)

货币单位: 人民币元

项 目	2011年1至6月						
	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	其它	少数股东权益	股东权益合计
一、上年年末余额	40,000,000.00	31,030,398.64	13,001,698.77	102,835,505.14	0.00	0.00	186,867,602.55
加: 会计政策变更	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
前期差错更正	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他	0.00	2,800,000.00	1,400,000.00	23,479,968.65	0.00	11,986,843.29	39,666,811.94
二、本年初余额	40,000,000.00	33,830,398.64	14,401,698.77	126,315,473.79	0.00	11,986,843.29	226,534,414.49
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)	13,500,000.00	1,043,509,198.99	0.00	45,688,911.12	0.00	1,939,425.64	1,104,637,535.75
(一) 净利润	0.00	0.00	0.00	45,688,911.12	0.00	1,939,425.64	47,628,336.76
(二) 其他综合收益	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
上述(一)和(二)小计	0.00	0.00	0.00	45,688,911.12	0.00	1,939,425.64	47,628,336.76
(三) 股东投入和减少资本	13,500,000.00	1,043,509,198.99	0.00	0.00	0.00	0.00	1,057,009,198.99
1. 股东投入资本	13,500,000.00	1,071,478,500.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,084,978,500.00
2. 股份支付计入股东权益的金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 其他	0.00	-27,969,301.01	0.00	0.00	0.00	0.00	-27,969,301.01
(四) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 提取盈余公积	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 对股东的分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(五) 股东权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增股本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 盈余公积转增股本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 盈余公积弥补亏损	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
四、本期期末余额	53,500,000.00	1,077,339,597.63	14,401,698.77	172,004,384.91	0.00	13,926,268.93	1,331,171,950.24

法定代表人 江淦钧

主管会计工作的负责人: 陈明

会计机构负责人: 张竹

合并股东权益变动表（续）

编制单位：广州市宁基装饰实业股份有限公司

货币单位：人民币元

项 目	2010年度						
	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	其他	少数股东权益	股东权益合计
一、上年年末余额	40,000,000.00	31,030,398.64	4,689,603.86	38,726,130.62	0.00	0.00	114,446,133.12
加：会计政策变更	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
前期差错更正	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他	0.00	2,800,000.00	1,400,000.00	14,521,944.77	0.00	8,689,557.84	27,411,502.61
二、本年年初余额	40,000,000.00	33,830,398.64	6,089,603.86	53,248,075.39	0.00	8,689,557.84	141,857,635.73
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	0.00	0.00	8,312,094.91	73,067,398.40	0.00	3,297,285.45	84,676,778.76
（一）净利润	0.00	0.00	0.00	92,997,332.50	0.00	3,717,285.45	96,714,617.95
（二）其他综合收益	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
上述(一)和(二)小计	0.00	0.00	0.00	92,997,332.50	0.00	3,717,285.45	96,714,617.95
（三）股东投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 股东投入资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 股份支付计入股东权益的金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（四）利润分配	0.00	0.00	8,312,094.91	-19,929,934.10	0.00	-420,000.00	-12,037,839.19
1. 提取盈余公积	0.00	0.00	8,312,094.91	-8,312,094.91	0.00	0.00	0.00
2. 对股东的分配	0.00	0.00	0.00	-11,617,839.19	0.00	0.00	-11,617,839.19
3. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-420,000.00	-420,000.00
（五）股东权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增股本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 盈余公积转增股本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 盈余公积弥补亏损	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
四、本期期末余额	40,000,000.00	33,830,398.64	14,401,698.77	126,315,473.79	0.00	11,986,843.29	226,534,414.49

法定代表人 江淦钧

主管会计工作的负责人：陈明

会计机构负责人：张竹

股东权益变动表

编制单位: 广州市宁基装饰实业股份有限公司

货币单位: 人民币元

项 目	2011年1至6月				
	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额	40,000,000.00	31,030,398.64	13,001,698.77	101,917,145.58	185,949,242.99
加: 会计政策变更	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
前期差错更正	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
二、本年年初余额	40,000,000.00	31,030,398.64	13,001,698.77	101,917,145.58	185,949,242.99
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)	13,500,000.00	1,071,478,500.00	0.00	39,793,236.98	1,124,771,736.98
(一) 净利润	0.00	0.00	0.00	39,793,236.98	39,793,236.98
(二) 其他综合收益	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
上述(一)和(二)小计	0.00	0.00	0.00	39,793,236.98	39,793,236.98
(三) 股东投入和减少资本	13,500,000.00	1,071,478,500.00	0.00	0.00	1,084,978,500.00
1. 股东投入资本	13,500,000.00	1,071,478,500.00	0.00	0.00	1,084,978,500.00
2. 股份支付计入股东权益的金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(四) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 提取盈余公积	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 对股东的分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(五) 股东权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增股本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 盈余公积转增股本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 盈余公积弥补亏损	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
四、本期期末余额	53,500,000.00	1,102,508,898.64	13,001,698.77	141,710,382.56	1,310,720,979.97

法定代表人: 江淦钧

主管会计工作的负责人: 陈明

会计机构负责人: 张竹

股东权益变动表（续）

编制单位：广州市宁基装饰实业股份有限公司

货币单位：人民币元

项 目	2010年度				
	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额	40,000,000.00	31,030,398.64	4,689,603.86	38,726,130.61	114,446,133.11
加：会计政策变更	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
前期差错更正	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
二、本年年初余额	40,000,000.00	31,030,398.64	4,689,603.86	38,726,130.61	114,446,133.11
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	0.00	0.00	8,312,094.91	63,191,014.97	71,503,109.88
（一）净利润	0.00	0.00	0.00	83,120,949.07	83,120,949.07
（二）其他综合收益	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
上述(一)和(二)小计	0.00	0.00	0.00	83,120,949.07	83,120,949.07
（三）股东投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 股东投入资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 股份支付计入股东权益的金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（四）利润分配	0.00	0.00	8,312,094.91	-19,929,934.10	-11,617,839.19
1. 提取盈余公积	0.00	0.00	8,312,094.91	-8,312,094.91	0.00
2. 对股东的分配	0.00	0.00	0.00	-11,617,839.19	-11,617,839.19
3. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（五）股东权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增股本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 盈余公积转增股本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 盈余公积弥补亏损	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
四、本期期末余额	40,000,000.00	31,030,398.64	13,001,698.77	101,917,145.58	185,949,242.99

法定代表人：江淦钧

主管会计工作的负责人：陈明

会计机构负责人：张竹



www.cninfo.com.cn

中国证监会指定信息披露网站

财务报表附注

一、 公司基本情况

(一) 公司的历史沿革

广州市宁基装饰实业股份有限公司(以下简称“本公司”)前身为广州市宁基装饰实业有限公司(以下简称“宁基有限”)。宁基有限于2002年8月26日经广州市工商行政管理局增城工商分局核准筹建,由自然人江淦钧与柯建生共同投资组建,注册资本为人民币100万元,江淦钧出资人民币50万元,占注册资本的50%;柯建生出资人民币50万元,占注册资本的50%。截至2002年11月18日止,宁基有限实际收到江淦钧以货币缴纳的出资人民币50万元,柯建生以货币缴纳的出资人民币50万元。宁基有限于2003年7月15日经广州市工商行政管理局增城分局核准正式登记注册成立并取得4401252002562号《企业法人营业执照》。

2003年1月,宁基有限申请增加注册资本人民币400万元,由江淦钧出资人民币200万元,占新增注册资本的50%;柯建生出资人民币200万元,占新增注册资本的50%。截至2003年1月23日止,宁基有限实际收到江淦钧以货币缴纳的出资人民币200万元,柯建生以货币缴纳的出资人民币200万元,变更后宁基有限注册资本为人民币500万元,实收资本为人民币500万元。宁基有限于2003年7月15日经广州市工商行政管理局增城分局核准正式登记注册成立并取得4401252002562号《企业法人营业执照》。

2007年1月,宁基有限申请增加注册资本500万元人民币,由江淦钧出资人民币250万元,占新增注册资本的50%;柯建生出资人民币250万元,占新增注册资本的50%。截至2007年2月5日止,宁基有限实际收到江淦钧以货币出资缴纳的出资人民币250万元,柯建生以货币出资缴纳的出资人民币250万元,变更后宁基有限注册资本为人民币1,000万元,实收资本为人民币1,000万元。

根据《广州市宁基装饰实业股份有限公司(筹)发起人协议书》的规定,本公司以宁基有限的股东江淦钧和柯建生为发起人,以宁基有限2009年3月31日经审计的净资产折股,以发起设立方式,将宁基有限整体变更为广州市宁基装饰实业股份有限公司。本公司申请登记的股份总数为3,000万股人民币普通股,注册资本为人民币3,000万元。截至2009年6月2日止,本公司已收到全体发起人股东缴纳的股本人民币3,000万元。该股本由全体发起人股东以宁基有限截至2009年3月31日止经审计的净资产46,030,398.64元中的30,000,000.00元折合,差额16,030,398.64元计入资本公积。本次整体变更后,本公司注册资本为人民币3,000万元,实收股本为人民币3,000万元,由江淦钧和柯建生分别持有50%股份。本公司于2009年6月取得广州市工商行政管理局核发的4401012050934号《企业法人营业执照》。

2009年9月12日,根据本公司2009年第一次临时股东大会的决议、修改后章程和增资扩股协议的规定,本公司申请增加注册资本人民币10,000,000.00元,由SOHA LIMITED以相当于2,500万元人民币的等值外币认购本公司1,000万元人民币增资,溢价部分1,500万元人民币作为本公司的资本公积。广州市对外贸易经济合作局以穗外经贸资批[2009]671号文《关于外资股权并购广州市宁基装饰实业股份有限公司的批复》同意上述增资事项。截至2009年12月2日止,本公司已收到投资者SOHA LIMITED缴纳的新增注册资本折合人民币10,000,000.00元,占新增注册资本的100%。本次增资后,本公司股份总数为4,000万股,每股面值为人民币1元,注册资本为4,000万元人民币,其中SOHA LIMITED持有1,000万股,占25%;江淦钧持有1,500万股,占37.5%;柯建生持有1,500万股,占37.5%。本次增资完成后,本公司企业性质变更为外商投资股份有限公司。本公司于2009年12月取得广州市工商行政管理局核发的440101400026153号《企业法人营业执照》。

根据本公司2010年第四次临时股东大会的决议和中国证券监督管理委员会证监许可[2011]419号《关于核准广州市宁基装饰实业股份有限公司首次公开发行股票批复》的核准,本公司向社会公开发行人民币普通股13,500,000股(A股),每股面值1.00元,增加股本人民币13,500,000.00元,变更后的股本为人民币53,500,000.00元。截至2011年4月6日止,贵公司通过向社会公开发行人民币普通股(A股)13,500,000.00股,募集资金总额人民币1,161,000,000.00元,扣除各项发行

费用人民币 76,021,500.00 元，实际募集资金净额人民币 1,084,978,500.00 元。其中新增股本 13,500,000.00 元，增加资本公积 1,071,478,500.00 元。本次首次公开发行股票后，本公司股份总数为 5,350 万股，每股面值为人民币 1 元，注册资本为 5,350 万元人民币，其中 SOHA LIMITED 持有 1,000 万股，占 18.69%；江淦钧持有 1,500 万股，占 28.04%；柯建生持有 1,500 万股，占 28.04%；社会公众持有 1,350 万股，占 25.23%。

(二) 行业性质：家具制造业。

(三) 经营范围：加工、进出口和销售厨房设备和家具（涉及配额许可证管理、专项规定管理的商品按国家有关规定办理）。

二、 主要会计政策、会计估计和前期差错

1. 财务报表的编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则—基本准则》和其他各项会计准则及其他相关规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

本公司执行财政部于 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则——基本准则》和《企业会计准则——存货》等 38 项具体准则，2006 年 10 月 30 日颁布的《企业会计准则——应用指南》和《企业会计准则解释》第 1、2、3、4 号规定。

2. 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息

3. 会计期间

本公司会计年度为公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日。

4. 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照企业会计准则规定确认。

(2) 非同一控制下的企业合并

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量。公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司在购买日对合并成本进行分配。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的经济利益

很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

6. 合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司均纳入合并财务报表。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，若公司章程或协议未规定少数股东有义务承担的，该余额冲减本公司的所有者权益；若公司章程或协议规定由少数股东承担的，该余额冲减少数股东权益。

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当转为购买日所属当期投资收益。

在报告期内，本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

7. 计量属性在本期发生变化的报表项目及其本期采用的计量属性

本公司会计核算以权责发生制为记账基础。

本公司在对会计要素进行计量时，一般采用历史成本；如所确定的会计要素金额能够取得并可靠计量，则对个别会计要素采用重置成本、可变现净值、现值、公允价值计量。

本报告期间本公司报表项目中除存货采用可变现净值计量外，其余项目均采用历史成本计量。

8. 现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。权益性投资不作为现金等价物。

9. 外币业务核算方法

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率，折合成人民币记账。外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折合成人民币金额进行调整，以公允价值计量的外币非货币性项目按公允价值确定日的即期汇率折合成人民币金额进行调整。外币专门借款账户期末折算差额，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，按规定予以资本化，计入相关资产成本；其余的外币账户折算差额均计入财务费用。不同货币兑换形成的折算差额，均计入财务费用。

10. 金融资产和金融负债的核算方法

(1) 金融资产和金融负债的分类

① 本公司按照取得持有金融资产目的，将其划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产。

② 本公司将持有的金融负债划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；其他金融负债。

③ 本公司对于符合下列条件之一的金融资产或金融负债，在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债：

(一) 该指定可以消除或明显减少由于该金融资产或金融负债的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况。

(二) 企业风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融资产组合、该金融负债组合、或该金融资产和金融负债组合，以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

这些金融资产和金融负债均以公允价值为基础进行管理，且内部报告给管理层时相关的管理数据也以公允价值为基础。

(2) 金融资产和金融负债的确认和计量方法

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

② 持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率（如实际利率与票面利率差别较小的，按票面利率）计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

③ 应收款项

本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及本公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款、预付账款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

④ 可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

⑤ 其他金融负债

其他金融负债按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。本公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

① 所转移金融资产的账面价值；

② 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分（在此种情况下，所保留的服务资产视同未终止确认金融资产的一部分）之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

① 终止确认部分的账面价值；

② 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

(4)金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价确定。

(5)金融资产的减值准备

① 可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

② 持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

11. 应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

期末如果有客观证据表明应收款项发生减值，则将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。可收回金额是通过对其预计的未来现金流量（不包括尚未发生的信用损失）按原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值（扣除预计处置费用等）。原实际利率是初始确认该应收款项时计算确定的实际利率。短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小，在确定相关减值损失时，不对其预计未来现金流量进行折现。

(1) 单项金额重大并单项计提坏账的应收款项的确认标准以及坏账准备计提方法：

单项金额重大是指：单项应收款项余额在 100 万以上的，并经减值测试后需要单独计提减值准备的应收款项。

期末对于单项金额重大的应收款项（包括应收账款、应收票据、预付账款、其他应收款）单独进行减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

(2) 按照组合计提坏账准备的应收款项的确认标准以及坏账准备计提方法：

按照组合计提坏账准备的应收款项：是指单项金额重大及不重大的经减值测试后不需要单独计提减值准备的应收款项。

按照组合计提坏账准备的应收账款的计提方法：按照账龄组合计提坏账准备，计入当期损益。

应收账款按照账龄分析法计提坏账准备的计提比例如下：

<u>账 龄</u>	<u>计 提 比 例</u>
------------	----------------

<u>账 龄</u>	<u>计 提 比 例</u>
一年以内（含一年）	1%
一年至二年（含二年）	5%
二年至三年（含三年）	50%
三年以上	100%

按照组合计提坏账准备的其他应收款的计提方法：期末余额在扣减已单独确认减值损失的款项及押金后，作为其他不重大应收款项资产组合计提坏账准备。

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项的确认标准以及坏账准备计提方法：

单项金额虽不重大但已有客观证据表明应收款项发生减值或被取消经销商资格且投资项目回收风险较大的款项，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

12. 存货核算方法

(1) 存货的分类

存货分类为：原材料、产成品、在产品、低值易耗品、委托加工物资等。

(2) 存货的计价方法

- ① 采用实际成本对存货进行计价
- ② 原材料发出时按加权平均法计价。
- ③ 产成品按照订单归集认定发出成本。
- ④ 低值易耗品和包装物采用一次摊销法。

(3) 存货的盘存制度

本公司采用永续盘存制。

(4) 存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

13. 长期股权投资的核算

(1) 初始计量

- ① 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：本公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，

在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

非同一控制下的企业合并：合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，以及为企业合并而发生的各项直接相关费用。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益(例如，可供出售金融资产公允价值变动计入资本公积的部分，下同)转入当期投资收益。

② 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

(2)被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在，则视为与其他方对被投资单位实施共同控制；对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，则视为投资企业能够对被投资单位施加重大影响。

(3)后续计量及收益确认

本公司能够对被投资单位施加重大影响或共同控制的，初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

本公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。

对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。

对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。对于与联营企业及合营企业之间发生的内部交易收益按照持股比例予以抵消，并在此基础上确认投资损益。

本公司在成本法下确认投资收益时，仅限于被投资单位接受投资后产生的累积净利润的分配额，所获得的利润或现金股利超过上述数额的部分作为初始投资成本的收回。

本公司在权益法下确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定本公司仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

被投资单位以后期间实现盈利的，本公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负

债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。

(4)减值测试方法及减值准备计提方法

对于采用成本法核算的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其减值损失是根据其账面价值与按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额进行确定。

其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失。

因企业合并形成的商誉，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

14. 固定资产的计价和折旧方法

(1)固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用年限超过一年的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- ① 与该固定资产有关的经济利益很可能流入本公司；
- ② 该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2)固定资产的分类

固定资产分类为：房屋及建筑物、机器设备、运输设备、电子设备。

(3)固定资产的初始计量

- ① 固定资产取得时按照实际成本进行初始计量。
- ② 外购固定资产的成本，以购买价款、相关税费、使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可归属于该项资产的运输费、装卸费、安装费和专业人员服务费等确定。

购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

- ③ 自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。
- ④ 债务重组取得债务人用以抵债的固定资产，以该固定资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的固定资产公允价值之间的差额，计入当期损益；

⑤ 在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，换入的固定资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入固定资产的成本，不确认损益。

⑥ 同一控制下的企业吸收合并方式取得的固定资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的固定资产按公允价值确定其入账价值。

(4)固定资产折旧计提方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。

符合资本化条件的固定资产装修费用，在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用年限平均法单独计提折旧。

各类固定资产预计使用寿命和年折旧率如下：

<u>固定资产类别</u>	<u>预计使用寿命</u>	<u>预计净残值率</u>	<u>年折旧率</u>
房屋及建筑物	20 年	5%	4.75%
机器设备	10 年	5%	9.5%
运输设备	5 年	5%	19%
电子设备	3~5 年	5%	19%--31.67%

已全额计提减值准备的固定资产，不再计提固定资产折旧。

已计提减值准备的固定资产，按照该项固定资产的账面价值，以及尚可使用年限重新计算确定折旧率和折旧额。

(5) 固定资产减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产的资产减值损失一经确认，不再转回。

有迹象表明一项资产可能发生减值的，本公司以单项资产为基础估计其可收回金额。难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

15. 在建工程核算方法

(1) 在建工程类别

在建工程以立项项目分类核算。

(2) 在建工程的初始计量和后续计量

在建工程按照实际发生的支出确定其工程成本，并单独核算。工程达到预定可使用状态前因进行试运转所发生的净支出，计入工程成本。在建工程发生的借款费用，符合借款费用资本化条件的，在所购建的固定资产达到预定可使用状态前，计入在建工程成本。

(3) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

(4) 在建工程的减值测试方法及减值准备计提方法

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，

计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

在建工程的资产减值损失一经确认，不再转回。

有迹象表明一项资产可能发生减值的，本公司以单项资产为基础估计其可收回金额。难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

16. 无形资产核算方法

(1) 无形资产的确认条件

无形资产，是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。无形资产同时满足下列条件的，才能予以确认：

- ① 与该无形资产有关的经济利益很可能流入本公司；
- ② 该无形资产的成本能够可靠地计量。

(2) 无形资产的计价方法

- ① 无形资产按照取得时的实际成本入账；
- ② 外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。
- ③ 以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

(3) 无形资产使用寿命及摊销

- ① 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

本公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命。无形资产的使用寿命为有限的，估计该使用寿命的年限或者构成使用寿命的产量等类似计量单位数量。每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

本公司报告期内使用寿命有限的无形资产包括：土地使用权、软件、百叶板专利技术。

经复核，本期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计没有不同。

- ② 使用寿命不确定的无形资产的判断依据：

无法预见无形资产为本公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。每期末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。

- ③ 无形资产的摊销：

对于使用寿命有限的无形资产，在为公司带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为本公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

(4) 无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

无形资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

无形资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统

地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

无形资产等长期非金融资产资产减值损失一经确认，不再转回。

有迹象表明一项资产可能发生减值的，本公司以单项资产为基础估计其可收回金额。难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

(5)划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

研究阶段：为获取并理解新产品、新技术、新生产工艺等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的产品等活动的阶段。本公司报告期内开发阶段支出主要是委托专业机构为公司开发生产管理、设计系统。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

17. 长期待摊费用的摊销方法及摊销年限

长期待摊费用在受益期内平均摊销，其中：

经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期限平均摊销。

18. 借款费用资本化

(1)借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

① 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

② 借款费用已经发生；

③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

当符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，借款费用暂停资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

(2)借款费用资本化期间

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

(3)借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

19. 预计负债

若与或有事项相关的义务同时符合以下条件，则确认为负债：

- ① 该义务是本公司承担的现时义务；
- ② 该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；
- ③ 该义务的金额能够可靠地计量。
- ④ 本公司的亏损合同和重组义务符合上述条件的，确认为预计负债。

20. 收入确认原则

(1) 销售商品

销售商品同时满足下列条件时，确认收入实现：

- ① 本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；
- ② 本公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- ③ 收入的金额能够可靠地计量；
- ④ 相关的经济利益很可能流入本公司；
- ⑤ 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

本公司销售模式主要分为经销商专卖店销售模式、直营专卖店销售模式和大宗用户业务模式等三种模式，销售收入确认具体方法如下：

经销商专卖店销售是通过经销商开设的专卖店进行的销售。经销商的专卖店在收取一定比例的定金后，将经客户确认的销售订单发送至本公司，本公司按照订单安排生产。一般情况下，本公司在收到经销商支付全部货款后发货，并由经销商负责安装。本公司在产品发出给经销商，并且已经收款或取得索取货款依据时确认销售收入。

直营专卖店销售是通过本公司以分公司性质设立的专卖店进行的销售。直营专卖店在收取一定比例的定金后，将经客户确认的销售订单发送至本公司，本公司按照订单安排生产。直营专卖店在收到客户余下的货款后通知本公司发货，并由本公司负责安装。本公司在产品发出给客户，并且已经收取货款时确认收入。

大宗用户业务销售是本公司为大型房地产项目生产、销售配套衣柜的业务。本公司依据客户信用和资金实力等情况，先收取一定比例的货款，然后按照合同计划安排生产、发货、安装和收取货款。本公司在产品已经交付给客户，并且取得了索取货款依据时确认收入。

(2) 提供劳务

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- ① 收入的金额能够可靠地计量；
- ② 相关的经济利益很可能流入本公司；
- ③ 交易的完工进度能够可靠地确定；
- ④ 交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

- ① 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。
- ② 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

(3) 让渡资产使用权

与交易相关的经济利益很可能流入本公司，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

① 让渡资产使用权收入，在相关的经济利益很可能流入本公司和收入的金额能够可靠计量时确认。

② 利息收入金额，按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

21. 政府补助

(1) 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

(2) 会计处理方法

与购建固定资产、无形资产等长期资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

22. 递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

(2) 确认递延所得税负债的依据

本公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括商誉、非企业合并形成的交易且该交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额所形成的暂时性差异。

23. 经营租赁

(1) 租入资产会计处理

公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

(2) 租出资产会计处理

公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

24. 本期主要会计政策、会计估计的变更和重大会计差错更正及其影响

(1) 会计政策变更的性质、内容和原因。

本公司本期无重大会计政策变更。

(2) 会计估计变更的内容和原因。

本公司本期无重大会计估计变更。

(3) 前期重大会计差错更正。

本公司本期无前期重大会计差错更正。

三、 税项

1. 公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率	子公司/分公司税率	备注
增值税（注1）	产品销售收入	17%	17%	
营业税	租赁收入	5%	5%	
城市维护建设税	应交流转税	5%	7%	
教育费附加（注2）	应交流转税	5%	5%	其中地方教育费附加2%
企业所得税（注3）	应纳税所得额	15%	25%	

注1、出口收入实行免抵退政策。

注2、依据《广东省地方教育费附加征收使用管理暂行办法》，广东省从2011年1月1日起征收地方教育费附加。

注3、从2008年1月1日起，本公司执行《中华人民共和国企业所得税法》，所得税税率为25%。2010年，广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局和广东省地方税务局以粤科高字[2010]20号《关于公布广东省2009年第一批高新技术企业名单的通知》确认本公司为2009年第一批高新技术企业，发证日期为2009年11月10日，有效期为三年，即2009年至2011年。本公司的《高新技术企业证书》编号为GR200944000312。本公司2011年度按照《中华人民共和国企业所得税法》的规定，可以减按15%的税率缴纳企业所得税。

四、企业合并及合并财务报表

（一）子公司情况

1、通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围
广州市宁基贸易有限公司	有限责任公司	广州	贸易型	200.00 万元人民币	销售：厨房设备、家具、日用品、针纺织品

子公司全称	2011年6月30日实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表
广州市宁基贸易有限公司	2,000,000.00	0.00	100	100	合并

2、通过同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围
广州易福诺木业有限公司	有限责任公司	广州	生产型	400.00 万元人民币	加工、批发、零售木地板、木制品、人造板产品；批发、零售建筑材料，装饰材料；木地板安装；

子公司全称	2011年6月30日实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表

广州易福诺木业有限公司	27,969,301.01	0.00	70	70	合并
-------------	---------------	------	----	----	----

3、通过非同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围
广州索菲亚家具制品有限公司	有限责任公司	广州	生产型	593.15 万元人民币	研究、生产和家具、装修用高端五金配件产品，销售产品和提供售后维修服务

子公司全称	2011年6月30日实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表
广州索菲亚家具制品有限公司	15,620,678.21	0.00	100	100	合并

(二) 合并范围发生变更的说明

与上年相比本年新增合并单位 1 家，原因为：

2010 年 12 月 24 日，本公司第一届董事会第十四次会议表决通过收购广州易福诺木业有限公司 70% 的股权。2011 年 1 月 10 日，本公司 2011 年第一次临时股东大会表决通过收购江淦钧、柯建生、陈明分别持有广州易福诺木业有限公司的股权。本公司分别与江淦钧、柯建生、陈明签订了股权转让合同，合共购买广州易福诺木业有限公司的 70% 股权。2011 年 1 月 11 日，本公司已经按照股权购买协议的规定支付了转让款。截止 2011 年 1 月 12 日，广州易福诺木业有限公司的工商变更登记手续已经办理完毕。本公司以 2011 年 1 月 1 日作为本次合并的基准日。

(三) 本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

1、本期新纳入合并范围的子公司

名称	2011年6月30日净资产	2011年1至6月净利润	合并期间净利润
广州易福诺木业有限公司	46,420,896.42	6,464,752.12	6,464,752.12

2、本期没有不纳入合并范围的子公司

(四) 本期无发生非同一控制下企业合并

(五) 本期发生的同一控制下企业合并

被合并方	属于同一控制下企业合并的判断依据	同一控制的实际控制人	合并本期期初至合并日的收入	合并本期至合并日的净利润	合并本期至合并日的经营活动现金流量

广州易福诺木业有限公司	同受江淦钧、柯建生共同控制	江淦钧、柯建生	0.00	0.00	0.00
-------------	---------------	---------	------	------	------

由于本次合并属于同一控制下的企业合并，因此本公司在编制合并财务报表时，对比较财务报表进行了追溯调整，其中，调增年初资本公积 2,800,000.00 元、调增年初盈余公积 1,400,000.00 元、调增年初未分配利润 23,479,968.65 元、调增年初少数股东权益 11,986,843.29 元。

五、合并财务报表主要项目注释（如无特别注明，以下货币单位均为人民币元）

（一）货币资金

项 目	期末数			年初数		
	原币金额	折算 汇率	折合人民币	原币金额	折算 汇率	折合人民币
库存现金						
人民币	100,673.65		100,673.65	136,403.31		136,403.31
银行存款						
人民币	1,160,058,846.45		1,160,058,846.45	138,258,642.96		138,258,642.96
美元	46,341.55	6.4716	299,903.97	78,921.49	6.6227	522,673.35
小计			1,160,358,750.42			138,781,316.31
其他货币资金						
保函保证金	229,113.00		229,113.00	2,613,322.00		2,613,322.00
合 计			<u>1,160,688,537.07</u>			<u>141,531,041.62</u>

其中使用受到限制的货币资金明细如下：

项 目	期末数	年初数
工程项目保函保证金	229,113.00	2,613,322.00

因使用受到限制，此保函保证金在编制现金流量表时不视为现金等价物。

货币资金期末数比年初数增加 1,019,157,495.45 元，增加比例为 720.09%，增加的原因主要是：本公司经中国证监会批准向社会公众公开发行普通股收到募集资金。

（二）应收账款

1. 应收账款构成

种 类	期末数			
	账面余额	占总额比例	坏账准备	坏账准备比例

种 类	期末数			
	账面余额	占总额比例	坏账准备	坏账准备比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	0.00	0.00%	0.00	0.00%
按照组合计提坏账准备的应收账款	31,466,181.32	98.92%	387,351.35	1.23%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	343,117.15	1.08%	343,117.15	100.00%
合 计	<u>31,809,298.47</u>	<u>100.00%</u>	<u>730,468.50</u>	<u>1.23%</u>

种 类	年初数			
	账面余额	占总额比例	坏账准备	坏账准备比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	0.00	0.00%	0.00	0.00%
按照组合计提坏账准备的应收账款	27,078,154.86	98.75%	379,004.68	1.40%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	343,117.15	1.25%	343,117.15	100.00%
合 计	<u>27,421,272.01</u>	<u>100.00%</u>	<u>722,121.83</u>	<u>2.63%</u>

2. 按照组合计提坏账准备的应收账款按照账龄列示：

账 龄	期末数			
	账面余额	占总额比例	坏账准备	坏账准备比例
1年以内	30,237,834.57	96.10%	302,378.35	1.00%
1年至2年	1,176,000.83	3.74%	58,800.04	5.00%
2年至3年	52,345.92	0.16%	26,172.96	50.00%
合 计	<u>31,466,181.32</u>	<u>100.00%</u>	<u>387,351.35</u>	<u>1.23%</u>

账 龄	年初数			
	账面余额	占总额比例	坏账准备	坏账准备比例
1年以内	25,262,675.48	93.30%	252,626.75	1.00%
1年至2年	1,736,359.46	6.41%	86,817.97	5.00%
2年至3年	79,119.92	0.29%	39,559.96	50.00%
合 计	<u>27,078,154.86</u>	<u>100.00%</u>	<u>379,004.68</u>	<u>1.40%</u>

3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

应收款项内容	账面余额	计提比例	坏账准备金额	理 由
广州广天好美家装潢建材有限公司	127,909.79	100.00%	127,909.79	已经被本公司取消经销商资格，货款估计无法收回。
广州百安居装饰建材有限公司	215,207.36	100.00%	215,207.36	已经被本公司取消经销商资格，货款估计无法收回。
合计	<u>343,117.15</u>		<u>343,117.15</u>	

4. 应收账款坏账准备的变动如下：

	年初账面余额	本期计提额	合并影响数	本期减少额		期末账面余额
				转回	转销	
2010 年	639,668.75	45,927.40	36,525.68	0.00	0.00	722,121.83
2011 年 1 至 6 月	722,121.83	8,346.67	0.00	0.00	0.00	730,468.50

5. 报告期内没有发生以前年度已全额或大比例计提坏账准备，本期又全额或部分收回的应收账款。

6. 报告期没有实际核销的应收账款。

7. 期末应收账款中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

8. 期末余额中应收关联方款项为 5,249,006.67 元，占期末应收账款余额的 16.50%，详见本附注六、（三）第 4 点。

9. 期末应收账款中欠款金额前五名合计为 16,733,728.61 元，占应收账款总额的 52.61%。

欠款公司名称	欠款金额	账龄	占应收账款总额比例
SOGAL France S.A.S.	5,249,006.67	1 年以内	16.50%
广州城建开发装饰有限公司	3,820,142.00	1 年以内	12.01%
Fenix K Company	3,695,486.94	1 年以内	11.62%

<u>欠款公司名称</u>	<u>欠款金额</u>	<u>账龄</u>	<u>占应收账款总额比例</u>
广州市越汇房地产开发有限公司	1,984,619.00	1年以内	6.24%
广州富力超盛置业发展有限公司	1,984,474.00	1年以内	6.24%
合计	<u>16,733,728.61</u>		<u>52.61%</u>

10. 本公司的子公司广州易福诺木业有限公司与中国建设银行增城支行签订了《最高额应收账款质押合同》，以广州易福诺木业有限公司销售木地板给 Fenix K Company 的应收账款作质押进行借款。

(三) 其他应收款

1. 其他应收款

<u>种 类</u>	<u>期末数</u>			
	<u>账面余额</u>	<u>占总额比例</u>	<u>坏账准备</u>	<u>坏账准备比例</u>
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他 应收款	0.00	0.00%	0.00	0.00%
按照组合计提坏账准备的其他应收款	7,528,133.60	100.00%	39,823.73	0.53%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的 其他应收款	0.00	0.00%	0.00	0.00%
合 计	<u>7,528,133.60</u>	<u>100.00%</u>	<u>39,823.73</u>	<u>0.53%</u>

<u>种 类</u>	<u>年初数</u>			
	<u>账面余额</u>	<u>占总额比例</u>	<u>坏账准备</u>	<u>坏账准备比例</u>
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他 应收款	0.00	0.00%	0.00	0.00%
按照组合计提坏账准备的其他应收款	4,508,573.34	100.00%	47,194.58	1.05%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的 其他应收款	0.00	0.00%	0.00	0.00%
合 计	<u>4,508,573.34</u>	<u>100.00%</u>	<u>47,194.58</u>	<u>1.05%</u>

2. 按照组合计提坏账准备的其他应收款按照账龄列示:

账 龄	期末数			
	账面余额	占总额 比例	坏账准备	坏账准备比 例
1年以内	6,545,507.13	86.95%	9,294.30	0.14%
1年至2年	245,933.01	3.27%	10,829.43	4.40%
2年至3年	179,212.46	2.38%	5,000.00	2.79%
3年至4年	557,481.00	7.40%	14,700.00	2.64%
合 计	<u>7,528,133.60</u>	<u>100.00%</u>	<u>39,823.73</u>	<u>0.53%</u>

账 龄	年初数			
	账面余额	占总额 比例	坏账准备	坏账准备比 例
1年以内	3,110,643.81	69.00%	22,410.04	0.72%
1年至2年	685,296.53	15.20%	7,734.54	1.13%
2年至3年	263,495.00	5.84%	7,650.00	2.90%
3年至4年	449,138.00	9.96%	9,400.00	2.09%
合 计	<u>4,508,573.34</u>	<u>100.00%</u>	<u>47,194.58</u>	<u>1.05%</u>

3. 其他应收款坏账准备的变动如下:

	年初账面余额	本期计提额	合并影响数	本期减少额		期末账面余额
				转回	转销	
2010 年	20,728.71	26,035.97	429.90	0.00	0.00	47,194.58
2011 年 1 至 6 月	47,194.58	-7,370.85	0.00	0.00	0.00	39,823.73

4. 报告期内没有发生以前年度已全额或大比例计提坏账准备, 本期又全额或部分收回的其他应收款。

5. 报告期没有实际核销的应收账款。
6. 期末其他应收款中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。
7. 期末没有其他应收关联方款项。
8. 期末其他应收款中欠款金额较大的公司：

欠款公司名称	欠款金额	账龄	欠款原因
招商银行股份有限公司广州增城支行	2,032,256.86	1 年以内	定期存款利息收入
上海浦东发展银行广州分行白云支行	1,733,066.81	1 年以内	定期存款利息收入
中国银行股份有限公司广州增城新塘支行	800,879.07	1 年以内	定期存款利息收入
苏州工业园区优租房管理中心	381,830.50	1 年以内	工程保证金
广州市高德美居置业有限公司	171,902.00	1 年以内	押金及保证金
合计	<u>5,119,935.24</u>		

9. 其他应收款期末数比年初数增加 3,019,560.26 元，增加比例为 66.97%，变动原因主要为：本公司本期经中国证监会批准向社会公众发行股票收到筹款，期末计提了定期存款的利息收入。

（四） 预付账款

1. 账龄分析

账 龄	期末数		年初数	
	金额	占总额比例	金额	占总额比例
1 年以内	24,172,044.45	98.31%	9,752,732.16	98.41%
1 至 2 年	293,428.73	1.19%	157,656.84	1.59%
2 至 3 年	123,209.00	0.50%	0.00	0.00%
合 计	<u>24,588,682.18</u>	<u>100.00%</u>	<u>9,910,389.00</u>	<u>100.00%</u>

2. 期末余额较大的预付款项

公司名称	账龄	欠款金额	占预付账款总额的 比例	原因
东莞金田豪迈木工机械公司	1年以内	11,951,800.00	48.61%	预付购买设备款
广东新合铝业有限公司	1年以内	3,016,675.89	12.27%	预付购买原材料款
肇庆亚洲铝厂有限公司	1年以内	1,312,892.02	5.34%	预付购买原材料款
深圳市华源轩家具股份有限公司	1年以内	1,281,041.00	5.21%	预付购买原材料款

<u>公司名称</u>	<u>账龄</u>	<u>欠款金额</u>	<u>占预付账款总 额的比例</u>	<u>原因</u>
上海红星美凯龙品牌管理有限公司	1年以内	1,049,832.00	4.27%	预付品牌联合营销费用

3. 期末预付款项中无预付持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份股东的款项。

4. 期末没有预付关联方款项。

5. 预付账款期末数比年初数增加 14,678,293.18 元，增加比例为 148.11%，变动原因主要为：由于产品的产销量大幅增加，为扩大产能，预付购买设备款和原材料款均随之增加。

（五） 存货

1. 存货构成：

<u>项 目</u>	<u>期末数</u>		<u>年初数</u>	
	<u>账面余额</u>	<u>跌价准备</u>	<u>账面余额</u>	<u>跌价准备</u>
原材料	28,866,976.02	129,545.00	25,423,286.06	129,545.00
包装物	72,782.72	0.00	56,108.04	0.00
在产品	2,109,838.88	0.00	944,756.30	0.00
委托加工物资	2,143,463.59	0.00	1,665,734.25	0.00
产成品	17,892,143.30	9,463.87	17,687,541.33	9,463.87
分期收款发出商品	825,328.72	0.00	1,651,286.59	0.00
合 计	<u>51,910,533.23</u>	<u>139,008.87</u>	<u>47,428,712.57</u>	<u>139,008.87</u>

2. 存货跌价准备

<u>存货种类</u>	<u>年初账面余额</u>	<u>本期计提额</u>	<u>本期减少额</u>		<u>期末账面余额</u>
			<u>转回</u>	<u>转销</u>	
原材料	129,545.00	0.00	0.00	0.00	129,545.00
产成品	9,463.87	0.00	0.00	0.00	9,463.87
合 计	<u>139,008.87</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>139,008.87</u>

计提存货跌价准备的依据:

项目	计提存货跌价准备的依据
原材料	花色被市场淘汰无法使用
产成品	花色被市场淘汰无法销售

报告期内没有转回存货跌价准备

(六) 其他流动资产

项目	年初数	本期增加	本期减少	期末数
广告费	3,857,256.85	18,330,382.00	17,005,125.02	5,182,513.83
其他	7,557.30	1,068,323.22	1,744.02	1,074,136.50
合计	<u>3,864,814.15</u>	<u>19,398,705.22</u>	<u>17,006,869.04</u>	<u>6,256,650.33</u>

其他流动资产期末数比年初数增加 2,391,836.18 元, 增加比例为 61.89%, 变动原因主要为: 本公司 2011 年继续加大广告的投入, 已支付的广告费用按照广告实际播出时间在收益期内进行摊销, 所以导致期末待摊费用余额上升。

(七) 固定资产原价及累计折旧

1. 固定资产原价

类别	年初数	本期增加	本期减少	期末数
房屋及建筑物	60,809,377.13	655,211.38	0.00	61,464,588.51
机器设备	53,021,052.90	2,548,724.31	63,476.30	55,506,300.91
运输设备	6,790,557.44	553,213.69	0.00	7,343,771.13
办公设备	2,950,221.33	494,491.04	0.00	3,444,712.37
合计	<u>123,571,208.80</u>	<u>4,251,640.42</u>	<u>63,476.30</u>	<u>127,759,372.92</u>

2. 累计折旧

类别	年初数	本期提取	本期减少	期末数
房屋及建筑物	12,077,250.30	1,578,559.60	0.00	13,655,809.90
机器设备	13,110,624.41	2,739,973.12	9,439.02	15,841,158.51
运输设备	2,186,301.80	692,253.07	0.00	2,878,554.87
办公设备	1,698,153.52	353,803.66	0.00	2,051,957.18

类别	年初数	本期提取	本期减少	期末数
合计	<u>29,072,330.03</u>	<u>5,364,589.45</u>	<u>9,439.02</u>	<u>34,427,480.46</u>

3. 固定资产减值准备

类别	年初数	本期增加	本期减少	期末数	计提原因
房屋及建筑物	0.00	0.00	0.00	0.00	
机器设备	0.00	0.00	0.00	0.00	
运输设备	0.00	0.00	0.00	0.00	
办公设备	0.00	0.00	0.00	0.00	
其他设备	0.00	0.00	0.00	0.00	
合计	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	

4. 固定资产账面价值

类别	年初数	期末数
房屋及建筑物	48,732,126.83	47,808,778.61
机器设备	39,910,428.49	39,665,142.40
运输设备	4,604,255.64	4,465,216.26
办公设备	1,252,067.81	1,392,755.19
合计	<u>94,498,878.77</u>	<u>93,331,892.46</u>

5. 用于担保的固定资产

类别	账面原价	累计折旧	账面净值
房屋及建筑物	21,786,310.14	5,341,587.62	16,444,722.52

6. 本期折旧额 5,364,589.45 元。

7. 本期由在建工程转入固定资产原价为 2,236,842.00 元。

8. 期末没有暂时闲置的固定资产。

9. 资产抵押：

本公司以位于广东省增城市新塘镇宁西工业园建筑面积为 23,829 平方米的房屋建筑物(账面原值 21,786,310.14 元)以及

面积为 39,617 平方米的土地使用权(账面原值 4,200,000.00 元)作为向招商银行股份有限公司广州增城支行获取最高额人民币 2,700 万元借款的抵押物, 抵押时间为 2010 年 3 月 23 日至 2013 年 3 月 23 日。截止 2011 年 6 月 30 日, 本公司该抵押下的实际借款余额为 0.00 元。

(八) 在建工程

项 目	期末数			年初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
定制衣柜技术升级改造项目	18,234,318.62	0.00	18,234,318.62	1,710,300.00	0.00	1,710,300.00
易福诺厂房建设工程	19,064,754.44	0.00	19,064,754.44	8,055,967.88	0.00	8,055,967.88
其他改建工程	1,011,112.71	0.00	1,011,112.71	649,428.92	0.00	649,428.92
合 计	<u>38,310,185.77</u>	<u>0.00</u>	<u>38,310,185.77</u>	<u>10,415,696.80</u>	<u>0.00</u>	<u>10,415,696.80</u>

1. 在建工程项目变动情况

工程项目名称	年初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	利息资本化	期末数	资金来源
定制衣柜技术升级改造项目	1,710,300.00	18,234,318.62	1,710,300.00	0.00	0.00	18,234,318.62	自筹
易福诺厂房建设工程	8,055,967.88	11,008,786.56	0.00	0.00	0.00	19,064,754.44	自筹
其他改建工程	649,428.92	888,225.79	526,542.00	0.00	0.00	1,011,112.71	自筹
合计	<u>10,415,696.80</u>	<u>30,131,330.97</u>	<u>2,236,842.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>38,310,185.77</u>	

2. 在建工程期末数比年初数增加 27,894,488.97 元, 增加比例为 267.81%, 增加原因主要为本期生产设备扩建工程的增加。

(九) 无形资产

项 目	年初数	本期增加	本期减少	期末数
一、原价合计				
1.土地使用权	17,688,484.00	0.00	0.00	17,688,484.00
2.软件	1,136,415.42	0.00	0.00	1,136,415.42
3.百叶板专利技术	2.00	0.00	0.00	2.00
合计	<u>18,824,901.42</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>18,824,901.42</u>
二、累计摊销额合计				

项 目	年初数	本期增加	本期减少	期末数
1.土地使用权	1,045,521.51	177,820.08	0.00	1,223,341.59
2.软件	615,726.72	175,636.92	0.00	791,363.64
3.百叶板专利技术	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	<u>1,661,248.23</u>	<u>353,457.00</u>	<u>0.00</u>	<u>2,014,705.23</u>

三、无形资产减值准备累计金额合计

1.土地使用权	0.00	0.00	0.00	0.00
2.软件	0.00	0.00	0.00	0.00
3.百叶板专利技术	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>

四、无形资产账面价值合计

1.土地使用权	16,642,962.49			16,465,142.41
2.软件	520,688.70			345,051.78
3.百叶板专利技术	2.00			2.00
合计	<u>17,163,653.19</u>			<u>16,810,196.19</u>

1. 本期摊销额 353,457.00 元。

2. 本公司以位于广东省增城市新塘镇宁西工业园面积为 39,617 平方米的土地使用权（账面原值 4,200,000.00 元）作为向招商银行股份有限公司广州增城支行获取最高额借款的抵押物，详细借款情况见本附注五（七）之 9。

3. 本公司的子公司广州易福诺木业有限公司以位于广东省增城市新塘镇宁西工业园面积为 33,395 平方米的土地使用权（账面原值 10,455,384.00 元）作为向招商银行股份有限公司广州增城支行获取最高额借款的抵押物，截至 2011 年 6 月 30 日止，实际借款余额为人民币 1,500 万元。

（十） 开发支出

项目	年初数	本期增加	本期转出数		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
资本化支出	777,179.48	100,000.00	0.00	0.00	877,179.48
研究费用化支出	0.00	9,769,582.66	9,769,582.66	0.00	0.00

项目	年初数	本期增加	本期转出数		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
合计	<u>777,179.48</u>	<u>9,869,582.66</u>	<u>9,769,582.66</u>	<u>0.00</u>	<u>877,179.48</u>

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例 0.00%；

(十一) 商誉

被投资单位名称	年初数	本期增加	本期减少	期末数	期末减值准备
广州索菲亚家具制品有限公司	2,814,841.99	0.00	0.00	2,814,841.99	0.00

2010年9月1日，本公司与 SOGAL FRANCE S.A.S 签订股权转让合同，购买 SOGAL FRANCE S.A.S 持有的广州索菲亚家具制品有限公司 51% 的股权，交易价格为 870.90 万元。本公司对广州索菲亚家具制品有限公司合并成本大于合并日中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额确认为商誉。

(十二) 长期待摊费用

项目	年初数	本期增加	本期摊销	期末数
专卖店装修费	892,408.54	441,601.69	257,975.72	1,076,034.51
形象代言广告费用	4,698,067.88	0.00	1,879,227.18	2,818,840.70
其他	117,269.63	0.00	55,524.78	61,744.85
合计	<u>5,707,746.05</u>	<u>441,601.69</u>	<u>2,192,727.68</u>	<u>3,956,620.06</u>

形象代言广告费用是本公司与红馆艺人管理集团有限公司达成协议，聘请其下属艺人负责本公司生产的“索菲亚”产品的广告拍摄服务，拍摄的广告及形象的使用期限，预计由 2010 年 4 月 1 日至 2012 年 3 月 31 日止，共计两年。本公司对于该部分形象代言广告费用，计划在使用期限内按照直线法进行摊销。

(十三) 递延所得税资产

1. 已确认的递延所得税资产

项目	期末数	年初数
(1) 资产减值准备	155,550.76	152,917.19
(2) 应付职工薪酬	1,943,731.42	1,943,731.42
(3) 税务不确认审计对收入成本调整事项	0.00	155,358.60

项 目	期末数	年初数
(4) 无形资产摊销年限形成差异	91,578.86	91,578.84
(5) 没有取得发票的固定资产计提折旧余额	553,794.32	553,794.32
(6) 合并抵消内部销售未实现利润	117,491.82	41,470.60
(7) 其他	31,137.84	9,334.86
合 计	<u>2,893,285.02</u>	<u>2,948,185.83</u>

期末没有由于未来能否获得足够的应纳税所得额具有不确定性而未确认的可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损的递延所得税资产。

2. 引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异金额:

项目	暂时性差异金额
(1) 资产减值准备	909,301.08
(2) 应付职工薪酬	11,080,021.46
(3) 无形资产摊销年限形成差异	610,525.64
(4) 没有取得发票的固定资产计提折旧余额	3,691,962.16
(5) 合并抵消内部销售未实现利润	783,278.73
(6) 其他	113,611.65
合 计	<u>17,188,700.72</u>

(十四) 资产减值准备

项目	年初数	本期计提额	合并影响	本期减少额		期末数
				转回	转销	
1、坏账准备	769,316.41	975.82	0.00	0.00	0.00	770,292.23
2、存货跌价准备	139,008.87	0.00	0.00	0.00	0.00	139,008.87
合 计	<u>908,325.28</u>	<u>975.82</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>909,301.10</u>

(十五) 短期借款

1. 短期借款分类

<u>借款类别</u>	<u>期末数</u>	<u>年初数</u>
抵押借款	15,000,000.00	27,000,000.00
质押借款	1,285,002.25	4,426,818.31
	<u>16,285,002.25</u>	<u>31,426,818.31</u>

2. 期末不存在已到期未偿还的借款。

3. 短期借款期末数比年初数减少 15,141,816.06 元，减少比例为 48.18%，变动原因主要为：本公司本期倾向资金较为充裕，为了降低筹资成本，归还了部分借款。

(十六) 应付账款

	<u>期末数</u>	<u>年初数</u>
1 年以内	43,951,305.36	45,155,189.85
1 年至 2 年	110,842.77	107,580.14
2 年至 3 年	83,990.36	0.00
合 计	<u>44,146,138.49</u>	<u>45,262,769.99</u>

1. 期末余额中无欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

2. 期末余额中应付关联方款项为 14,778.79 元，占期末应付账款总金额的 0.03%。详见本附注六、（三）第 4 点。

(十七) 预收账款

	<u>期末数</u>	<u>年初数</u>
1年以内	20,653,301.45	29,682,290.27
1年以上	269,725.48	268,453.03
合 计	<u>20,923,026.93</u>	<u>29,950,743.30</u>

1. 期末余额中没有预收持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

2. 期末余额中预收关联方款项为 682,182.18 元，占期末预收账款总金额的 3.26%。详见本附注六、（三）第 4 点。

3. 预收账款期末数比年初数减少 9,027,716.37 元，减少比例为 30.14%，变动原因主要为：由于每年春节前是公司的销售旺季，本公司会开展促销活动，因此收到预付定制衣柜货款也会大幅度增加。

(十八) 应付职工薪酬

<u>项 目</u>	<u>年初数</u>	<u>本期增加</u>	<u>本期支付</u>	<u>期末数</u>
一、工资、奖金、津贴和补贴	11,109,390.67	31,841,598.09	35,858,677.20	7,092,311.56

项 目	年初数	本期增加	本期支付	期末数
二、职工福利费	0.00	3,116,829.01	3,116,829.01	0.00
三、社会保险费	0.00	3,290,944.18	3,290,944.18	0.00
其中：医疗保险费	0.00	1,213,617.18	1,213,617.18	0.00
基本养老保险费	0.00	1,626,567.32	1,626,567.32	0.00
年金缴费	0.00	0.00	0.00	0.00
失业保险费	0.00	204,585.16	204,585.16	0.00
工伤保险费	0.00	96,602.84	96,602.84	0.00
生育保险费	0.00	149,571.68	149,571.68	0.00
四、住房公积金	0.00	644,786.00	644,786.00	0.00
五、企业年金	0.00	0.00	0.00	0.00
六、工会经费和职工教育经费	0.00	3,207.00	3,207.00	0.00
七、非货币性福利	0.00	0.00	0.00	0.00
八、因解除劳动关系给予的补偿	0.00	0.00	0.00	0.00
九、其他	0.00	0.00	0.00	0.00
合 计	<u>11,109,390.67</u>	<u>38,897,364.28</u>	<u>42,914,443.39</u>	<u>7,092,311.56</u>

应付职工薪酬期末数比年初数减少 4,017,079.11 元，减少比例为 36.16%，变动原因主要为：本期支付了 2010 年度的员工年终奖金。

（十九） 应交税费

税费项目	期末数	年初数
增值税	4,723,661.99	5,495,737.08
城市维护建设税	238,473.60	295,048.68
营业税	4,589.00	4,418.25
企业所得税	6,422,219.92	9,969,844.04
个人所得税	346,037.13	316,115.96
市区堤围防护费	89,650.63	102,645.64
教育费附加	232,685.02	172,431.55
其他	38,186.73	43,170.35

<u>税费项目</u>	<u>期末数</u>	<u>年初数</u>
合 计	<u>12,095,504.02</u>	<u>16,399,411.55</u>

应交税费期末数比年初数减少 4,303,907.53 元，减少比例为 26.24%，变动原因主要为：本期缴纳 2010 年汇算清缴企业所得税款。

（二十）其他应付款

<u>项目及内容</u>	<u>期末数</u>	<u>年初数</u>
收取的保证金、押金及定金	6,582,557.43	5,310,042.29
与外单位的往来款	33,668.13	139,529.45
关联往来	298,038.50	298,038.50
暂估应付固定资产价款	349,075.31	349,075.31
其他	537,542.06	78,267.35
合 计	<u>7,800,881.43</u>	<u>6,174,952.90</u>

1. 期末数中欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位情况：

<u>单位名称</u>	<u>期末数</u>	<u>年初数</u>
SOHA LIMITED	298,038.50	298,038.50

2. 期末余额中应付关联方款项为 298,038.50 元，占期末预收账款总金额的 3.82%。详见本附注六、（三）第 4 点。

3. 期末余额中账龄超过一年的其他应付款

<u>项目</u>	<u>期末数</u>	<u>未偿还原因</u>
收取经销商押金	4,349,444.00	押金
SOHA LIMITED	298,038.50	往来款
应付土地费用	349,075.31	土地费用

4. 期末余额中金额较大的其他应付款

<u>公司名称</u>	<u>期末数</u>
收取经销商押金	6,199,444.00
应付土地费用	349,075.31
SOHA LIMITED	298,038.50

（二十一）其他流动负债

项目	期末数	年初数
水电费	330,857.81	513,677.81
运费	654,350.75	581,749.40
其他	366,711.27	81,631.93
合计	<u>1,351,919.83</u>	<u>1,177,059.14</u>

(二十二) 股本

项目	年初数		本期变动增 (+) 减 (-)					期末数	
	金额	比例 %	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	金额	比例 %
1. 有限售条件股份									
(1). 国家持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
(2). 国有法人持股	0	0	300,000.00	0	0	0	300,000.00	300,000.00	0.56
(3). 其他内资持股	30,000,000.00	75.00	2,400,000.00	0	0	0	2,400,000.00	32,400,000.00	60.56
其中：境内非国有法人持股	0	0	2,400,000.00	0	0	0	2,400,000.00	2,400,000.00	4.49
境内自然人持股	30,000,000.00	75.00	0	0	0	0	0	30,000,000.00	56.07
(4). 其他外资持股	10,000,000.00	25.00	0	0	0	0	0	10,000,000.00	18.69
其中：境外个人股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
境外法人股	10,000,000.00	25.00	0	0	0	0	0	10,000,000.00	18.69
有限售条件股份合计	40,000,000.00	100.00	2,700,000.00	0	0	0	2,700,000.00	42,700,000.00	79.81
2. 无限售条件股份									
人民币普通股	0	0	10,800,000.00	0	0	0	10,800,000.00	10,800,000.00	20.19
3. 股份总数	40,000,000.00	100.00	13,500,000.00	0	0	0	13,500,000.00	53,500,000.00	100.00

根据本公司 2010 年第四次临时股东大会的决议和中国证券监督管理委员会证监许可[2011]419 号《关于核准广州市宁基

装饰实业股份有限公司首次公开发行股票的批复》的核准，本公司向社会公开发行人民币普通股 13,500,000 股（A 股），每股面值 1.00 元，增加股本人民币 13,500,000.00 元，变更后的股本为人民币 53,500,000.00 元。截至 2011 年 4 月 6 日止，贵公司通过向社会公开发行人民币普通股（A 股）13,500,000.00 股，募集资金总额人民币 1,161,000,000.00 元，扣除各项发行费用人民币 76,021,500.00 元，实际募集资金净额人民币 1,084,978,500.00 元。其中新增股本 13,500,000.00 元，增加资本公积 1,071,478,500.00 元。本次首次公开发行股票后，本公司股份总数为 5,350 万股，每股面值为人民币 1 元，注册资本为 5,350 万元人民币，实收股本已经立信羊城会计师事务所有限公司(2011)羊验字第 21459 号验资报告验证。

（二十三） 资本公积

项 目	年初数	本期增加额	本期减少额	期末数
股本溢价：				
-投资者投入的资本	33,830,398.64	1,071,478,500.00	27,969,301.01	1,077,339,597.63

1. 资本公积增加 1,071,478,500.00 元，原因详见本附注五、（二十二）点的说明。

2. 资本公积减少是本公司本期收购广州易福诺木业有限公司 70% 的股权，该收购属于同一控制下的企业合并（详见本附注四、（五）的说明），根据《企业会计准则 20 号--企业合并》的规定调整资本公积。

（二十四） 盈余公积

项目	年初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	14,401,698.77	0.00	0.00	14,401,698.77

（二十五） 未分配利润

项 目	2011 年 1 至 6 月
调整前上年末未分配利润	102,835,505.14
调整年初未分配利润合计数	23,479,968.65
调整后年初未分配利润	126,315,473.79
加：本期归属于母公司的净利润	45,688,911.12
期末未分配利润	172,004,384.91

调整年初未分配利润的原因详见本附注四、（五）的说明

（二十六） 营业收入及营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	363,284,276.42	241,438,304.86	253,916,364.46	166,892,864.64

其他业务	6,440,487.90	4,971,313.89	2,432,435.88	1,524,183.13
合计	<u>369,724,764.32</u>	<u>246,409,618.75</u>	<u>256,348,800.34</u>	<u>168,417,047.77</u>

1. 按业务类别列示主营业务收入、主营业务成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
定制衣柜及其配套定制家具收入	223,019,479.37	144,603,631.21	156,439,834.68	98,030,049.95
定制衣柜及其配套定制家具组件收入	107,852,777.86	70,689,800.55	65,470,706.96	43,315,100.11
地板收入	32,412,019.19	26,144,873.10	32,005,822.82	25,547,714.58
	<u>363,284,276.42</u>	<u>241,438,304.86</u>	<u>253,916,364.46</u>	<u>166,892,864.64</u>

2. 按地区类别列示主营业务收入、主营业务成本

地 区	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
华东	78,367,241.58	51,826,283.23	57,287,444.78	37,727,089.21
华南	80,573,931.93	47,800,593.24	66,348,196.71	39,535,809.39
华中	25,272,354.10	16,714,195.49	17,462,060.30	11,486,256.97
华北	63,832,985.98	42,214,928.18	37,594,530.62	24,758,630.71
东北	21,498,044.24	14,217,989.71	10,841,707.71	7,132,181.92
西北	13,114,016.99	8,672,872.04	6,173,318.85	4,067,686.96
西南	50,058,298.34	33,105,840.47	34,326,519.78	22,595,515.48
出口	30,567,403.26	26,885,602.50	23,882,585.71	19,589,694.00
合计	<u>363,284,276.42</u>	<u>241,438,304.86</u>	<u>253,916,364.46</u>	<u>166,892,864.64</u>

3. 本公司前五名客户收入合计为 70,723,479.03 元，占全部主营业务收入的 19.47%。

4. 本期关联方交易为 15,204,818.14 元，占主营业务收入 4.19%。详见本附注六、（三）第 3 点。

5. 营业收入、营业成本本期发生额比上期发生额分别增加 113,375,963.98 元和 77,992,570.98 元，增加比例分别为 44.23% 和 46.31%，增加原因主要为：本期继续加大广告宣传，拓展全国销售市场，所以导致营业收入上升。

(二十七) 营业税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,332,725.87	156,279.37
教育费附加	1,297,136.90	86,641.38
合计	<u>2,629,862.77</u>	<u>242,920.75</u>

营业税金及附加本期发生额比上期发生额增加了 2,386,942.02 元，增加了 982.60%，主要原因：本公司在 2009 年 12 月成为外商投资股份有限公司，自 2009 年 12 月 1 日起，按照有关规定可以免缴城市维护建设税和教育费附加。自 2010 年 12 月 1 日起，本公司按照《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。

(二十八) 销售费用

销售费用报告期内发生额是 39,964,511.64 元，其中：

项目	本期发生额	上期发生额
广告费	21,892,306.86	18,146,783.01
工资性支出	5,775,466.63	4,829,839.08
租赁费	2,613,640.43	1,695,904.10

(二十九) 管理费用

管理费用报告期内发生额是 31,281,367.83 元，其中：

项目	本期发生额	上期发生额
工资性支出	10,128,184.56	7,523,856.84
技术研发费	9,769,582.66	1,182,604.49
职工福利费	1,321,618.91	716,040.88

管理费用本期发生额比上期发生额增加了 13,070,391.39 元，增加了 71.77%，主要原因是本公司业务加速扩展，员工人数及投入的技术研发费大幅增加。

(三十) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	640,464.40	434,712.00
利息收入	-5,451,135.20	-83,739.66

项 目	本期发生额	上期发生额
汇兑损益	-5,470.00	72,485.76
金融机构手续费	123,539.34	145,374.39
合 计	<u>-4,692,601.46</u>	<u>568,832.49</u>

财务费用本期发生额比上期发生额减少了 5,261,433.95 元，减少了 924.95%，主要原因：本公司经中国证监会批准向社会公众公开发行普通股收到募集资金款项，因此银行存款余额上升，相应的银行存款利息收入增加。

（三十一） 资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
1. 坏账损失	975.82	-36,494.82
2. 存货跌价损失	0.00	54,778.19
合 计	<u>975.82</u>	<u>18,283.37</u>

（三十二） 投资收益

项目或被投资单位名称	本期发生额	上期发生额
长期股权投资收益：		
按权益法确认的投资收益	0.00	20,639.58
其中：		
按权益法核算确认的长期股权投资收益包括：		
<u>被投资单位</u>	<u>本期发生额</u>	<u>上期发生额</u>
广州索菲亚家具制品有限公司	0.00	20,639.58

2010 年 8 月 31 日，本公司 2010 年第六次临时股东大会决议同意以 870.90 万元的价格收购 SOGAL FRANCE S.A.S 所持有广州索菲亚家具制品有限公司 51% 的股权，并于 2010 年 9 月 27 日完成相关的工商登记事项。本公司将 2010 年 9 月 30 日定为购买日，并将广州索菲亚家具制品有限公司纳入本公司的合并报表范围。

（三十三） 营业外收入

1. 明细如下：

项 目	本期发生额	上期发生额
-----	-------	-------

项 目	本期发生额	上期发生额
1. 非流动资产处置利得合计	0.00	9,485.10
2. 政府补助	3,246,131.00	1,069,439.00
3. 其他	0.45	24,091.12
合 计	<u>3,246,131.45</u>	<u>1,103,015.22</u>

2. 政府补助明细:

项 目	本期发生额	上期发生额
2010 年失业援企稳岗补贴	0.00	654,948.00
中小企业贷款贴息专项资金	0.00	245,219.00
增城市财政局奖励款	3,000,000.00	0.00
其他的政府补助	246,131.00	169,272.00
合 计	<u>3,246,131.00</u>	<u>1,069,439.00</u>

营业外收入本期发生额比上期发生额增加了 2,143,116.23 元，增加了 194.30%，主要原因为：根据中共增城市委、增城市人民政府《关于加快发展民营经济的实施意见》，本期收到增城市财政局拨付的促进企业发展奖励金 300 万元。

(三十四) 营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额
1. 固定资产处置损失	50,823.60	514.10
2. 罚款及滞纳金	3,464.68	0.00
3. 对外捐赠支出	311,800.00	18,000.00
4. 其他	10,300.00	1,244.30
合 计	<u>376,388.28</u>	<u>19,758.40</u>

营业外支出本期发生额比上期发生额增加 356,629.88 元，增加比例 1,804.95%，主要是本年对外捐赠支出增加。

(三十五) 所得税费用

项 目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	9,317,534.57	6,483,370.72
递延所得税费用	54,900.81	172,691.89
合 计	<u>9,372,435.38</u>	<u>6,656,062.61</u>

所得税费用本期发生额比上期发生额增加 2,716,372.77 元，增加比例为 40.81%，增加原因是本年业务量增加导致利润总额上升，所得税费用相应增加。

所得税费用与会计利润的关系说明：

项 目	本期发生额	上期发生额
利润总额	57,000,772.14	37,677,864.12
按法定税率计算的税额	8,550,115.82	5,651,679.62
其他子公司适用不同税率的税额影响	1,083,719.48	727,610.04
不征税、免税收入的税额影响	0.00	-3,095.93
不得扣除的成本、费用和损失的税额影响	304,279.27	43,869.19
确认收入的时间性差异的税额影响	0.00	-140,998.18
税法可以扣除的成本、费用和损失的税额影响	-36,594.38	0.00
研究开发费加计扣除的税额影响	-498,727.03	0.00
允许弥补以前年度亏损的税额影响	0.00	0.00
上年度企业所得税清算的税额影响	-114,859.40	157,958.32
合并抵销影响不能扣除成本、费用和损失的税额影响	29,600.81	46,347.66
递延所得税资产的影响	54,900.81	172,691.89
递延所得税负债的影响	0.00	0.00
所得税费用	<u>9,372,435.38</u>	<u>6,656,062.61</u>

（三十六）现金流量表附注

1. 现金流量表补充资料

项 目	本期发生额	上期发生额
一、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	47,628,336.76	31,021,801.51
加：资产减值准备	975.82	18,283.37
固定资产折旧	5,364,589.45	4,199,468.12
无形资产摊销	353,457.00	262,402.29
长期待摊费用摊销	2,192,727.68	1,113,160.47
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）	50,823.60	-8,971.00

<u>项目</u>	<u>本期发生额</u>	<u>上期发生额</u>
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	0.00	0.00
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	0.00	0.00
财务费用（收益以“-”号填列）	640,464.40	434,712.00
投资损失（收益以“-”号填列）	0.00	-20,639.58
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	54,900.81	172,691.89
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	0.00	0.00
存货的减少（增加以“-”号填列）	-4,481,820.66	-4,136,027.37
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-18,827,139.27	-22,581,247.75
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-10,826,138.66	-17,058,881.34
其他	0.00	0.00
经营活动产生的现金流量净额	<u>22,151,176.93</u>	<u>-6,583,247.39</u>

2、现金及现金等价物

<u>项目</u>	<u>期末数</u>	<u>年初数</u>
一、现金		
其中：库存现金	100,673.65	136,403.31
可随时用于支付的银行存款	1,160,358,750.42	138,781,316.31
二、现金等价物	0.00	0.00
其中：三个月内到期的债券投资	0.00	0.00
三、期末现金及现金等价物余额	1,160,459,424.07	138,917,719.62
四、使用受限制的现金及现金等价物	229,113.00	2,613,322.00

3、其他

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

<u>项目</u>	<u>本期发生额</u>	<u>上期发生额</u>
-----------	--------------	--------------

<u>项目</u>	<u>本期发生额</u>	<u>上期发生额</u>
主要项目:		
收到的经销商押金	1,244,444.00	800,000.00
政府补助	3,000,000.00	904,567.00
存款利息	787,557.45	57,969.62

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

<u>项目</u>	<u>本期发生额</u>	<u>上期发生额</u>
主要项目:		
支付管理费用	4,361,310.34	2,540,817.81
支付营业费用及广告形象费用	24,508,753.17	30,645,853.32
支付的股东往来款	0.00	8,000,000.00

(3) 支付其他与筹资活动有关的现金

<u>项目</u>	<u>本期发生额</u>	<u>上期发生额</u>
主要项目:		
中介服务机构费用	74,381,500.00	1,640,000.00

六、 关联方关系及其交易

(一) 关联方情况

1. 控制本公司的关联方情况

控股股东	国籍	对本公司的持股比例	对本公司的表决权比例
江淦钧	中国	28.04%	28.04%
柯建生	中国	28.04%	28.04%

江淦钧和柯建生作为一致行动人对本公司实施共同控制。

2. 控股股东对本公司持股金额和持股比例

(货币单位: 人民币万元)

控股股东	年初数		本期增加		本期减少		期末数	
	金额	持股比例	金额	比例（占新增股份）	金额	比例（占减少股份）	金额	持股比例
江淦钧	1,500.00	37.50%	0.00	0.00%	0.00	0.00%	1,500.00	28.04%
柯建生	1,500.00	37.50%	0.00	0.00%	0.00	0.00%	1,500.00	28.04%

3. 本公司的子公司情况，详见本附注四、（一）点。

4. 本公司的子公司注册资本变化情况：

（货币单位：人民币万元）

企业名称	年初数	本期增加	本期减少	期末数
广州索菲亚家具制品有限公司	593.15	0	0	593.15
广州市宁基贸易有限公司	200.00	0	0	200.00
广州易福诺木业有限公司	400.00	0	0	400.00

（二）不存在控制关系的关联方

关联方名称	与公司的关系
SOHA LIMITED	施加重大影响的股东
SOGAL France S.A.S.	Pascal LEGROS 担任董事长公司的子公司
杭州宁丽家居有限公司	受主要投资者个人关系密切的家庭成员控制的企业

注：上述关联方是与本公司有关联方往来或交易的企业。

（三）关联方交易

（1） 关联交易定价原则：关联交易定价遵循市场化原则，以交易发生当时的市场价格作为定价的依据，有关的款项也按照实际交易按期支付。

（2） 购买商品、接受劳务的关联交易

关联方	交易项目	本期发生额		上期发生额	
		金额 (万元)	占年度同类交易百分比	金额 (万元)	占年度同类交易百分比
广州索菲亚家具制品有限公司	采购五金配件等	0.00	0.00%	1,354.75	8.12%
广州索菲亚家具制品有限公司	接受加工服务	0.00	0.00%	287.84	1.72%

关联方	交易项目	本期发生额		上期发生额	
		金额	占年度同类交	金额	占年度同类交
		(万元)	易百分比	(万元)	易百分比
SOGAL France S.A.S	采购家具配件	5.13	0.02%	0.00	0.00%

本公司从2010年9月30日开始将广州索菲亚家具制品有限公司纳入本公司的合并报表范围,因此本公司与广州索菲亚家具制品有限公司2010年1至6月的交易属于关联交易。

(3) 销售商品、提供劳务的关联交易

关联方	交易项目	本期发生额		上期发生额	
		金额	占年度同类交	金额	占年度同类交
		(万元)	易百分比	(万元)	易百分比
杭州宁丽家居有限公司	定制家具	474.66	1.31%	317.01	1.25%
SOGAL France S.A.S.	五金配件	1,045.82	2.88%	0.00	0.00%
广州索菲亚家具制品有限公司	定制家具	0.00	0.00%	38.55	0.15%
广州索菲亚家具制品有限公司	房屋租赁	0.00	0.00%	22.20	0.09%
广州索菲亚家具制品有限公司	代收代支水电费	0.00	0.00%	5.27	0.02%

本公司从2010年9月30日开始将广州索菲亚家具制品有限公司纳入本公司的合并报表范围,因此本公司与广州索菲亚家具制品有限公司2010年1至6月的交易属于关联交易。

(4) 关联方往来款项余额

项目	关联方	期末数		
		(万元)		
		账面余额	占所属科目全部余	坏账准备
			额的比重(%)	
应收账款	SOGAL FRANCE S.A.S	524.90	16.50	7.13
	小计	<u>524.90</u>	<u>16.50</u>	<u>7.13</u>
应付账款	SOGAL FRANCE S.A.S	1.48	0.03	
	小计	<u>1.48</u>	<u>0.03</u>	

项目	关联方	期末数		
		(万元)		
		账面余额	占所属科目全部余额的比重 (%)	坏账准备
预收账款	杭州宁丽家居有限公司	68.22	3.26	
	小计	<u>68.22</u>	<u>3.26</u>	
其他应付款	SOHA LIMITED	29.80	3.82	
	小计	<u>29.80</u>	<u>3.82</u>	

项目	关联方	年初数		
		(万元)		
		账面余额	占所属科目全部余额的比重 (%)	坏账准备
应收账款	SOGAL FRANCE S.A.S	259.34	9.46%	4.44
	小计	<u>259.34</u>	<u>9.46%</u>	<u>4.44</u>
预收账款	杭州宁丽家居有限公司	40.42	1.35%	
	小计	<u>40.42</u>	<u>1.35%</u>	
其他应付款	SOHA LIMITED.	29.80	4.83%	
	小计	<u>29.80</u>	<u>4.83%</u>	

(5) 其他关联交易

2010年12月24日, 本公司第一届董事会第十四次会议表决通过收购广州易福诺木业有限公司70%的股权。2011年1月10日, 本公司2011年第一次临时股东大会表决通过收购江淦钧、柯建生、陈明分别持有广州易福诺木业有限公司的股权。本公司分别与江淦钧、柯建生、陈明签订了股权转让合同, 合共购买广州易福诺木业有限公司的70%股权。2011年1月11日, 本公司已经按照股权购买协议的规定支付了转让款。截止2011年1月12日, 广州易福诺木业有限公司的工商变更登记

手续已经办理完毕。

七、或有事项

截至 2011 年 6 月 30 日止，本公司无重大或有事项。

八、承诺事项

截至 2011 年 6 月 30 日止，本公司无需要披露的承诺事项。

九、资产负债表日后事项

2011 年 8 月 1 日，本公司第一届董事会第十八次会议审议通过了《2011 年半年度利润分配及资本公积金转增股本预案》，以本公司 2011 年 6 月 30 日总股本 5,350 万股为基数，每 10 股派 8 元人民币（含税），派发现金总额为 4,280 万元。同时，以本公司 2011 年 6 月 30 日的总股本 5,350 万股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 10 股。

十、其他重要事项说明

截至 2011 年 6 月 30 日止，本公司没有其他重要事项需要说明。

十一、母公司财务报表主要项目注释（如无特别注明，以下货币单位均为人民币元）

（一）应收账款

1. 应收账款构成

种 类	期末数			
	账面余额	占总额比例	坏账准备	坏账准备比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收 账款	0.00	0.00%	0.00	0.00%
按照组合计提坏账准备的应收账款	19,251,568.40	98.25%	242,415.91	1.26%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的 应收账款	343,117.15	1.75%	343,117.15	100.00%
合 计	<u>19,594,685.55</u>	<u>100.00%</u>	<u>585,533.06</u>	<u>2.99%</u>

种 类	年初数			
	账面余额	占总额比例	坏账准备	坏账准备比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收 账款	0.00	0.00%	0.00	0.00%

种 类	年初数			
	账面余额	占总额比例	坏账准备	坏账准备比例
按照组合计提坏账准备的应收账款	13,914,332.60	97.59%	228,905.62	1.65%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的 应收账款	343,117.15	2.41%	343,117.15	100.00%
合 计	<u>14,257,449.75</u>	<u>100.00%</u>	<u>572,022.77</u>	<u>4.01%</u>

2. 按照组合计提坏账准备的应收账款按照账龄列示:

账 龄	期末数			
	账面余额	占总额比例	坏账准备	坏账准备比例
1年以内	18,592,954.27	96.58%	185,929.54	1.00%
1年至2年	606,268.21	3.15%	30,313.41	5.00%
2年至3年	52,345.92	0.27%	26,172.96	50.00%
合 计	<u>19,251,568.40</u>	<u>100.00%</u>	<u>242,415.91</u>	<u>1.26%</u>

账 龄	年初数			
	账面余额	占总额比例	坏账准备	坏账准备比例
1年以内	12,560,374.31	90.27%	125,603.74	1.00%
1年至2年	1,274,838.37	9.16%	63,741.92	5.00%
2年至3年	79,119.92	0.57%	39,559.96	50.00%
合 计	<u>13,914,332.60</u>	<u>100.00%</u>	<u>228,905.62</u>	<u>1.65%</u>

3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款:

应收款项内容	账面余额	计提比例	坏账准备金额	理 由
广州广天好美家装潢建材有限公司	127,909.79	100.00%	127,909.79	已经被本公司取消经销商资格, 货款估计无法收回。
广州百安居装饰建材有限公司	215,207.36	100.00%	215,207.36	已经被本公司取消经销商资格, 货款估计无法收回。

应收款项内容	账面余额	计提比例	坏账准备金额	理由
合计	<u>343,117.15</u>		<u>343,117.15</u>	

4. 应收账款坏账准备的变动如下:

	年初账面余额	本期计提额	本期减少额		期末账面余额
			转回	转销	
2010年	608,726.19	-36,703.42	0.00	0.00	572,022.77
2011年1至6月	572,022.77	13,510.29	0.00	0.00	585,533.06

5. 报告期内没有发生以前年度已全额或大比例计提坏账准备, 本期又全额或部分收回的应收账款。

6. 报告期没有实际核销的应收账款。

7. 期末应收账款中无持本公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位欠款。

8. 期末应收账款中欠款金额前五名合计为11,416,983.39元, 占应收账款总额的58.27%。

欠款公司名称	欠款金额	账龄	占应收账款总额比例
广州城建开发装饰有限公司	3,820,142.00	1年内	19.50%
广州市越汇房地产开发有限公司	1,984,619.00	1年内	10.13%
广州富力超盛置业发展有限公司	1,984,474.00	1年内	10.13%
中建三局装饰有限公司	1,854,048.33	1年内	9.46%
武汉百家兴家居有限公司	1,773,700.06	1年内	9.05%
合计	<u>11,416,983.39</u>		<u>58.27%</u>

9. 应收账款期末数比年初数增加5,323,725.51元, 增加比例为38.90%, 增加原因主要为本期新增楼盘工程项目, 该项目以先货后款方式结算。

(二) 其他应收款

1. 其他应收款

种类	期末数			
	账面余额	占总额比例	坏账准备	坏账准备比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	0.00	0.00%	0.00	0.00%
按照组合计提坏账准备的其他应收款	6,839,699.80	100.00%	31,705.98	0.46%

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的	0.00	0.00%	0.00	0.00%
其他应收款				
合 计	<u>6,839,699.80</u>	<u>100.00%</u>	<u>31,705.98</u>	<u>0.46%</u>

种 类	年初数			
	账面余额	占总额比例	坏账准备	坏账准备比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他	0.00	0.00%	0.00	0.00%
应收款				
按照组合计提坏账准备的其他应收款	3,950,323.16	100.00%	46,671.31	1.18%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的	0.00	0.00%	0.00	0.00%
其他应收款				
合 计	<u>3,950,323.16</u>	<u>100.00%</u>	<u>46,671.31</u>	<u>1.18%</u>

2. 按照组合计提坏账准备的其他应收款按照账龄列示:

账 龄	期末数			
	账面余额	占总额比例	坏账准备	坏账准备比例
1年以内	6,011,805.36	87.90%	8,913.15	0.15%
1年至2年	91,200.98	1.33%	3,092.83	3.39%
2年至3年	179,212.46	2.62%	5,000.00	2.79%
3年至4年	557,481.00	8.15%	14,700.00	2.64%
合 计	<u>6,839,699.80</u>	<u>100.00%</u>	<u>31,705.98</u>	<u>0.46%</u>

账 龄	年初数			
	账面余额	占总额比例	坏账准备	坏账准备比例
1年以内	2,713,544.03	68.69%	21,936.77	0.81%

账 龄	年初数			
	账面余额	占总额 比例	坏账准备	坏账准备比 例
1年至2年	669,298.13	16.94%	7,684.54	1.15%
2年至3年	263,495.00	6.67%	7,650.00	2.90%
3年至4年	303,986.00	7.70%	9,400.00	3.09%
合 计	<u>3,950,323.16</u>	<u>100.00%</u>	<u>46,671.31</u>	<u>1.18%</u>

3. 其他应收款坏账准备的变动如下:

	年初账面余额	本期计提额	本期减少额		期末账面余额
			转回	转销	
2010 年	16,082.34	30,588.97	0.00	0.00	46,671.31
2011 年 1 至 6 月	46,671.31	-14,965.33	0.00	0.00	31,705.98

4. 报告期内没有发生以前年度已全额或大比例计提坏账准备, 本期又全额或部分收回的其他应收款。

5. 报告期没有实际核销的应收账款。

6. 期末其他应收款中无持本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位欠款。

7. 期末其他应收款中欠款金额较大的公司:

欠款公司名称	欠款金额	账龄	欠款原因
招商银行股份有限公司广州增城支行	2,032,256.86	1 年以内	定期存款利息收入
上海浦东发展银行广州分行白云支行	1,733,066.81	1 年以内	定期存款利息收入
中国银行股份有限公司广州增城新塘支行	800,879.07	1 年以内	定期存款利息收入
苏州工业园区优租房管理中心	381,830.50	1 年以内	工程保证金
上海家饰商业经营管理有限公司	100,000.00	3 年以上	押金
合计	<u>5,048,033.24</u>		

8. 其他应收款期末数比年初数增加 2,904,341.97 元, 增加比例为 74.40%, 增加原因主要为本公司本期经中国证监会批准向社会公众发行股票收到筹资款, 期末计提了定期存款的利息收入。

(三) 长期股权投资

	期末数	年初数
--	-----	-----

	账面余额	减值准备	账面余额	减值准备
按成本法核算的长期股权投资	45,589,979.22	0.00	17,620,678.21	0.00

1. 按成本法核算的长期股权投资

被投资单位	初始金额	年初数	本期增加	本期减少	期末数
广州索菲亚家具制品有限公司	15,620,678.21	15,620,678.21	0.00	0.00	15,620,678.21
广州市宁基贸易有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00	0.00	0.00	2,000,000.00
广州易福诺木业有限公司	27,969,301.01	0.00	27,969,301.01	0.00	27,969,301.01
合计	<u>45,589,979.22</u>	<u>17,620,678.21</u>	<u>27,969,301.01</u>	<u>0.00</u>	<u>45,589,979.22</u>

2. 长期股权投资期末数比年初数增加 27,969,301.01 元，增加比例为 158.73%，原因是本期购买了对广州易福诺木业有限公司 20% 的股权，详见本附注四、（二）的说明。

（四） 营业收入及营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	319,412,562.22	216,876,201.15	221,910,541.64	146,233,043.09
其他业务	3,325,548.43	2,185,398.81	2,115,561.38	779,027.84
合计	<u>322,738,110.65</u>	<u>219,061,599.96</u>	<u>224,026,103.02</u>	<u>147,012,070.93</u>

1. 按业务类别列示主营业务收入、主营业务成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
定制衣柜及其配套定制家具收入	222,018,030.18	151,665,555.03	156,439,834.68	101,693,321.14
定制衣柜及其配套定制家具组件收入	97,394,532.04	65,210,646.12	65,470,706.96	44,539,721.95
合计	<u>319,412,562.22</u>	<u>216,876,201.15</u>	<u>221,910,541.64</u>	<u>146,233,043.09</u>

2. 按地区类别列示主营业务收入、主营业务成本

地 区	本期发生额	上期发生额
-----	-------	-------

	<u>主营业务收入</u>	<u>主营业务成本</u>	<u>主营业务收入</u>	<u>主营业务成本</u>
华东	76,387,122.05	53,039,447.19	56,314,716.91	38,358,123.63
华南	71,274,050.97	44,581,066.71	60,364,416.89	36,197,752.78
华中	25,272,354.10	17,547,875.28	17,462,060.30	11,894,082.12
华北	62,578,264.43	43,451,258.04	36,946,045.38	25,165,375.12
东北	21,486,044.21	14,918,848.58	10,826,697.29	7,374,480.70
西北	12,942,270.70	8,986,473.96	6,020,238.45	4,100,616.38
西南	49,472,455.76	34,351,231.39	33,973,518.26	23,140,672.37
出口	0.00	0.00	2,848.16	1,939.99
合计	<u>319,412,562.22</u>	<u>216,876,201.15</u>	<u>221,910,541.64</u>	<u>146,233,043.09</u>

3. 本公司前五名客户收入合计为 69,131,861.27 元，占全部主营业务收入的 21.64%。

4. 营业收入、营业成本本期发生额比上期发生额分别增加 98,712,007.63 元和 72,049,529.03 元，增加比例分别为 44.06% 和 49.01%，增加原因主要为：本期继续加大广告宣传，拓展全国销售市场，所以导致营业收入上升。

（五） 投资收益

<u>项目或被投资单位名称</u>	<u>本期发生额</u>	<u>上期发生额</u>
长期股权投资收益：		
按权益法确认的投资收益	0.00	20,639.58
其中：		
按权益法核算确认的长期股权投资收益包括：		

<u>被投资单位</u>	<u>本期发生额</u>	<u>上期发生额</u>
广州索菲亚家具制品有限公司	0.00	20,639.58

2010 年 8 月 31 日，本公司 2010 年第六次临时股东大会决议同意以 870.90 万元的价格收购 SOGAL FRANCE S.A.S 所持有广州索菲亚家具制品有限公司 51% 的股权，并于 2010 年 9 月 27 日完成相关的工商登记事项。本公司将 2010 年 9 月 30 日定为购买日，并将广州索菲亚家具制品有限公司纳入本公司的合并报表范围。上期发生额是确认购买日前的投资收益。

（六） 现金流量表附注

1. 现金流量表补充资料

<u>项目</u>	<u>本期发生额</u>	<u>上期发生额</u>
一、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	39,793,236.98	27,253,186.51
加：资产减值准备	-1,455.04	-52,289.51

<u>项目</u>	<u>本期发生额</u>	<u>上期发生额</u>
固定资产折旧	4,233,741.90	3,484,342.14
无形资产摊销	248,377.80	262,402.29
长期待摊费用摊销	2,027,298.83	1,113,160.47
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“—”号填列）	50,823.60	-8,971.00
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	0.00	0.00
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）	0.00	0.00
财务费用（收益以“—”号填列）	366,473.34	385,860.00
投资损失（收益以“—”号填列）	0.00	-20,639.58
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	127,026.83	190,335.11
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	0.00	0.00
存货的减少（增加以“—”号填列）	-3,597,150.59	-4,706,142.07
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-21,446,689.69	-18,274,702.53
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-3,434,732.60	-9,014,607.84
其他	0.00	0.00
经营活动产生的现金流量净额	<u>18,366,951.36</u>	<u>611,933.99</u>

十二、 补充资料

（一）非经常性损益

<u>项目</u>	<u>本期发生额</u>	<u>上期发生额</u>
（一）非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分；	-50,823.60	8,971.00
（二）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；	3,246,131.00	1,069,439.00
（三）单独进行减值测试的应收款项减值准备转回；	0.00	140,228.23
（四）除上述各项之外的其他营业外收入和支出；	-325,564.23	4,846.81
（五）同一控制下企业合并子公司产生的损益；	0.00	2,380,461.18

<u>项 目</u>	<u>本期发生额</u>	<u>上期发生额</u>
(六) 其他符合非经常性损益定义的损益项目；	0.00	106,200.00
合计	<u>2,869,743.17</u>	<u>3,710,146.22</u>
所得税的影响数；	453,456.85	137,757.42
少数股东损益的影响数；	54,524.48	0.00
应归属于母公司的非经营性损益	<u>2,361,761.84</u>	<u>3,572,388.80</u>

(二) 净资产收益率和每股收益

<u>项目</u>	<u>加权平均净资产收益</u>	<u>每股收益</u>	
	<u>率</u>	<u>基本每股收益</u>	<u>稀释每股收益</u>
归属于公司普通股股东的净利润	7.94%	1.0267	1.0267
扣除非经常性损益后归属于公司普通股 股东的净利润	7.53%	0.9736	0.9736

十三、 财务报表的批准报出

本财务报表业经本公司董事会于 2011 年 8 月 1 日批准报出。

广州市宁基装饰实业股份有限公司

2011 年 8 月 1 日