

中山华帝燃具股份有限公司 2010 年第三季度季度报告全文

§ 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 公司第三季度财务报告未经会计师事务所审计。

1.3 公司负责人黄文枝、主管会计工作负责人关锡源及会计机构负责人(会计主管人员)石晓梅声明：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

	2010.9.30	2009.12.31	增减幅度 (%)	
总资产 (元)	994,948,712.30	874,160,419.72	13.82%	
归属于上市公司股东的所有者权益 (元)	401,488,274.16	364,343,477.78	10.19%	
股本 (股)	223,303,080.00	171,771,600.00	30.00%	
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	1.80	2.12	-15.09%	
	2010 年 7-9 月	比上年同期增减 (%)	2010 年 1-9 月	比上年同期增减 (%)
营业总收入 (元)	417,282,928.68	6.21%	1,183,485,861.18	24.26%
归属于上市公司股东的净利润 (元)	20,491,536.87	26.83%	54,321,956.38	1,302.82%
经营活动产生的现金流量净额 (元)	-	-	135,834,130.77	-12.11%
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	-	-	0.608	-32.44%
基本每股收益 (元/股)	0.092	-2.13%	0.243	956.52%
稀释每股收益 (元/股)	0.092	-2.13%	0.243	956.52%
加权平均净资产收益率 (%)	5.24%	上升 0.10 个百分点	14.15%	上升 12.91 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	5.09%	下降 0.02 个百分点	13.65%	上升 12.57 个百分点

非经常性损益项目	年初至报告期末金额	附注
非流动资产处置损益	95,080.64	
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	1,212,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,219,095.05	
所得税影响额	-461,014.50	
少数股东权益影响额	-17,843.27	
合计	2,047,317.92	-

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）	28,947	
前十名无限售条件流通股股东持股情况		
股东名称（全称）	期末持有无限售条件流通股的数量	种类
中山九洲实业有限公司	64,449,840	人民币普通股
广东华帝经贸发展有限公司	23,201,943	人民币普通股
中山市联动投资有限公司	13,863,480	人民币普通股
全国社保基金六零三组合	6,000,000	人民币普通股
陈富华	1,900,374	人民币普通股
中国银行-银华优势企业（平衡型）证券投资基金	1,300,000	人民币普通股
黄春芳	1,000,000	人民币普通股
章华	880,000	人民币普通股
长城基金公司-中行-长城基金精选策略型特定多个客户 B0901	838,910	人民币普通股
白金钟	813,130	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>1、货币资金期末数较期初数增长 42.89%，主要系报告期公司产品销售情况良好，收到销售货款增加，以及公司发生旧厂区厂房土地转让交易收到部分款项；</p> <p>2、应收账款期末数较期初数增长 37.60%，主要系报告期公司销售额增加，部分经销商授信额度提高所致；</p> <p>3、预付账款期末数较期初数增长 767.35%，主要系公司预付材料款增加及公司集成厨房工程项目预付工程款所致；</p> <p>4、其他应收款期末数较期初数降低 48.61%，主要系本期收到子公司品牌费及暂收的废料变卖定金；</p> <p>5、存货期末数较期初数降低 35.17%，主要系公司推行精益生产，优化销售生产订单流程，降低存货所致；</p> <p>6、在建工程期末数较期初数增长 53.74%，主要系本期公司投入集成厨房厂房建设项目工程款所致；</p> <p>7、预收账款期末数较期初数增长 59.95%，主要系报告期预收出让厂房土地款 4600 万元所致；</p> <p>8、应付票据期末数较期初数降低 39.11%，主要系公司支付到期票据较多所致；</p> <p>9、其他应付款期末数较期初数增长 49.83%，主要系公司的客户预付保证金增加所致；</p> <p>10、其他流动负债期末数较期初数增长 151.27%，主要系公司期末预提归属于 2010 年 1-9 月的市场推广费、广告费所致；</p> <p>11、实收资本期末数较期初数增长 30%，主要系公司 2010 年 5 月实施分红及资本公积转增导致股本增加所致；</p> <p>12、营业税金及附加同比增长 42.11%，主要系销售收入增长，税金增加所致；</p> <p>13、财务费用同比降低 81.93%，主要系公司经营状况良好，货币资金充足，银行贷款较上年减少，利息支出减少所致；</p> <p>14、资产减值损失同比降低 103.33%，主要系本期存货等资产未发生减值损失；</p> <p>15、投资收益同比增长 82.20%，主要系公司的参股该公司利润增加所致；</p> <p>16、营业外收入同比增长 185.85%，主要系本期收到政府科研奖励及废料销售款；</p> <p>17、营业外支出同比增长 57.44%，主要系公司处理固定资产净损失较上年同期增加及资助贫困大学生支出所致；</p> <p>18、所得税费用同比增长 435.35%，主要系本期公司利润总额增加所致；</p> <p>19、归属于母公司所有者的净利润同比增长 1302.82%，主要系本期公司销售收入增加，费用合理控制所致；</p> <p>20、基本每股收益、稀释每股收益同比增长 977.91%，主要系本期公司净利润同比增加所致；</p> <p>21、收到税费返还同比降低 75.49%，主要系上年同期子公司杭州华盈厨卫有限公司收到税费返还，而本期无此项税费返还；</p> <p>22、收到的其他与经营活动有关的现金同比增长 336.08%，主要系公司经营情况好于上年同期，其他业务的现金流入增加；</p> <p>23、支付给职工以及为职工支付的现金同比增长 59.14%，主要系本期支付的职工上年度奖金增加所致；</p>

24、支付的各项税费同比增长 37.16%，主要系本期支付的上年度所得税税款增加所致；
 25、收回投资收到的现金同比降低 100%，主要系本期未发生收回投资事项；
 26、处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额同比增长 100992.87%，主要系本期收到旧厂区厂房土地转让交易款；
 27、支付其他与投资活动有关的现金同比增长 162.22%，主要系本期支付旧厂区厂房土地转让交易的税费；
 28、分配股利、利润或偿付利息支付的现金同比增长 129.21%，主要系公司 2010 年 5 月实施分红所致。

3.2 重大事项进展情况及影响和解决方案的分析说明

3.2.1 非标意见情况

适用 不适用

3.2.2 公司存在向控股股东或其关联方提供资金、违反规定程序对外提供担保的情况

适用 不适用

3.2.3 日常经营重大合同的签署和履行情况

适用 不适用

3.2.4 其他

适用 不适用

3.3 公司、股东及实际控制人承诺事项履行情况

适用 不适用

3.4 对 2010 年度经营业绩的预计

2010 年度预计的经营业绩	归属于上市公司股东的净利润比上年同期增长 50% 以上			
2010 年度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：	90.00%	~~	120.00%
	2010 年度净利润同比变动幅度的预计范围为 90%-120%。			
2009 年度经营业绩	归属于上市公司股东的净利润（元）：	53,702,606.81		
业绩变动的原因说明	业绩变动的原因说明：主要是公司销售收入增长，且三大费用率符合预期管理目标。公司做出上述判断是基于现行外部环境状况及公司年度经营计划，若国内发生重大自然灾害、国际经济形势发生较大变化、以及国家调控政策发生较大变化，则公司业绩预测将进行调整。			

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：中山华帝燃具股份有限公司
元

2010 年 09 月 30 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	340,877,470.35	249,173,359.28	238,567,591.57	200,658,628.03
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据	16,572,542.25	15,672,542.25	14,018,244.01	13,943,889.13
应收账款	58,974,094.47	77,175,000.07	42,859,190.00	56,879,244.74
预付款项	49,714,896.80	49,183,396.62	5,731,180.52	5,239,190.07
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	4,632,463.97	2,531,048.25	9,013,699.73	6,378,895.57
买入返售金融资产				
存货	55,491,971.99	58,701,358.76	85,595,103.18	67,228,828.58
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产	2,335,839.21	1,900,845.20	2,534,327.49	1,323,622.32
流动资产合计	528,599,279.04	454,337,550.43	398,319,336.50	351,652,298.44
非流动资产：				
发放贷款及垫款				
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	809,912.76	72,989,912.76	779,588.38	22,350,176.75
投资性房地产				
固定资产	348,377,223.12	342,580,995.91	354,471,638.04	349,281,754.85
在建工程	5,061,657.18	5,061,657.18	3,292,319.09	3,281,220.00
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	93,443,956.35	83,999,478.07	95,718,679.64	85,781,970.07
开发支出				
商誉				

长期待摊费用	13,298,473.27	12,885,928.90	16,220,647.49	16,019,309.31
递延所得税资产	5,358,210.58	5,124,134.97	5,358,210.58	5,124,134.97
其他非流动资产				
非流动资产合计	466,349,433.26	522,642,107.79	475,841,083.22	481,838,565.95
资产总计	994,948,712.30	976,979,658.22	874,160,419.72	833,490,864.39
流动负债：				
短期借款	50,000,000.00	50,000,000.00	40,000,000.00	40,000,000.00
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	94,971,399.50	94,971,399.50	155,973,861.33	155,973,861.33
应付账款	172,920,493.45	167,790,654.21	146,037,905.19	140,352,792.85
预收款项	133,596,659.35	107,662,622.35	83,523,256.83	61,488,991.44
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	6,989,503.51	5,305,083.00	9,315,320.65	6,908,644.51
应交税费	21,153,495.02	18,052,693.24	17,698,256.18	15,375,314.14
应付利息				
应付股利				
其他应付款	16,164,585.56	6,006,346.58	10,788,460.87	40,677,489.12
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	81,494,154.37	79,031,813.93	32,433,487.12	31,162,348.60
流动负债合计	577,290,290.76	528,820,612.81	495,770,548.17	491,939,441.99
非流动负债：				
长期借款			0.00	0.00
应付债券				
长期应付款				
专项应付款	3,650,270.00	3,650,270.00	3,650,270.00	3,650,270.00
预计负债				
递延所得税负债				
其他非流动负债	2,500,000.00	2,500,000.00	2,500,000.00	2,500,000.00
非流动负债合计	6,150,270.00	6,150,270.00	6,150,270.00	6,150,270.00
负债合计	583,440,560.76	534,970,882.81	501,920,818.17	498,089,711.99
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	223,303,080.00	223,303,080.00	171,771,600.00	171,771,600.00
资本公积	65,654,127.54	65,654,127.54	82,831,287.54	82,831,287.54
减：库存股				
专项储备				

盈余公积	30,845,002.64	23,747,125.87	30,845,002.64	23,747,125.87
一般风险准备				
未分配利润	81,686,063.98	129,304,442.00	78,895,587.60	57,051,138.99
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	401,488,274.16	442,008,775.41	364,343,477.78	335,401,152.40
少数股东权益	10,019,877.38		7,896,123.77	
所有者权益合计	411,508,151.54	442,008,775.41	372,239,601.55	335,401,152.40
负债和所有者权益总计	994,948,712.30	976,979,658.22	874,160,419.72	833,490,864.39

4.2 本报告期利润表

编制单位：中山华帝燃具股份有限公司

2010 年 7-9 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	417,282,928.68	384,912,500.30	392,892,451.93	372,745,666.76
其中：营业收入	417,282,928.68	384,912,500.30	392,892,451.93	372,745,666.76
利息收入	0.00	0.00	0.00	0.00
已赚保费	0.00	0.00	0.00	0.00
手续费及佣金收入	0.00	0.00	0.00	0.00
二、营业总成本	387,697,427.69	338,010,681.99	373,116,879.92	351,337,938.71
其中：营业成本	282,539,544.05	246,105,192.28	251,075,489.95	238,121,119.09
利息支出	0.00	0.00	0.00	0.00
手续费及佣金支出	0.00	0.00	0.00	0.00
退保金	0.00	0.00	0.00	0.00
赔付支出净额	0.00	0.00	0.00	0.00
提取保险合同准备金净额	0.00	0.00	0.00	0.00
保单红利支出	0.00	0.00	0.00	0.00
分保费用	0.00	0.00	0.00	0.00
营业税金及附加	2,497,939.28	2,232,066.47	1,660,168.75	1,391,760.15
销售费用	77,603,432.49	66,344,060.62	86,542,100.56	80,761,461.60
管理费用	25,183,723.64	23,359,216.24	19,589,593.98	16,805,470.87
财务费用	-127,211.77	-29,853.62	1,955,671.38	1,964,271.70
资产减值损失	0.00	0.00	12,293,855.30	12,293,855.30
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）	6,387.57	8,506,387.57	50,143.08	50,143.08
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	0.00	0.00	0.00	0.00
汇兑收益（损失以“-”号填列）	0.00	0.00	0.00	0.00
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	29,591,888.56	55,408,205.88	19,825,715.09	21,457,871.13
加：营业外收入	918,656.25	696,915.29	187,494.30	93,660.00

减：营业外支出	222,777.17	136,636.22	94,663.46	67,398.28
其中：非流动资产处置损失			0.00	0.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	30,287,767.64	55,968,484.95	19,918,545.93	21,484,132.85
减：所得税费用	8,756,108.50	7,119,314.61	3,328,509.83	2,482,062.99
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	21,531,659.14	48,849,170.34	16,590,036.10	19,002,069.86
归属于母公司所有者的净利润	20,491,536.87	48,849,170.34	16,156,345.17	19,002,069.86
少数股东损益	1,040,122.27	0.00	433,690.93	0.00
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.092	0.219	0.094	0.111
（二）稀释每股收益	0.092	0.219	0.094	0.111
七、其他综合收益	0.00	0.00	0.00	0.00
八、综合收益总额	21,531,659.14	48,849,170.34	16,590,036.10	19,002,069.86
归属于母公司所有者的综合收益总额	20,491,536.87	48,849,170.34	16,156,345.17	19,002,069.86
归属于少数股东的综合收益总额	1,040,122.27	0.00	433,690.93	0.00

4.3 年初到报告期末利润表

编制单位：中山华帝燃具股份有限公司

2010 年 1-9 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	1,183,485,861.18	1,107,735,416.70	952,433,457.87	895,499,452.33
其中：营业收入	1,183,485,861.18	1,107,735,416.70	952,433,457.87	895,499,452.33
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	1,111,777,357.40	1,014,391,621.66	945,592,014.52	878,858,710.07
其中：营业成本	791,742,347.22	730,009,937.06	626,121,448.72	590,098,967.31
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	6,639,308.10	5,985,029.97	4,672,063.77	4,053,698.72
销售费用	240,499,364.29	212,505,949.65	230,949,569.29	210,117,810.06
管理费用	71,966,241.68	64,610,669.48	64,141,124.47	54,887,200.88
财务费用	1,339,564.95	1,520,251.00	7,413,952.97	7,407,177.80
资产减值损失	-409,468.84	-240,215.50	12,293,855.30	12,293,855.30

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）	30,324.38	42,600,007.03	16,643.08	16,643.08
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）	71,738,828.16	135,943,802.07	6,858,086.43	16,657,385.34
加：营业外收入	3,210,542.19	2,304,960.78	1,123,161.60	143,660.00
减：营业外支出	684,366.50	137,254.66	434,681.99	253,958.77
其中：非流动资产处置损失			127,229.77	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	74,265,003.85	138,111,508.19	7,546,566.04	16,547,086.57
减：所得税费用	17,819,293.86	14,326,725.18	3,328,509.83	2,482,062.99
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	56,445,709.99	123,784,783.01	4,218,056.21	14,065,023.58
归属于母公司所有者的净利润	54,321,956.38	123,784,783.01	3,872,349.18	14,065,023.58
少数股东损益	2,123,753.61	0.00	345,707.03	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.243	0.554	0.023	0.082
（二）稀释每股收益	0.243	0.554	0.023	0.082
七、其他综合收益	0.00	0.00	0.00	0.00
八、综合收益总额	56,445,709.99	123,784,783.01	4,218,056.21	14,065,023.58
归属于母公司所有者的综合收益总额	54,321,956.38	123,784,783.01	3,872,349.18	14,065,023.58
归属于少数股东的综合收益总额	2,123,753.61	0.00	345,707.03	0.00

4.4 年初到报告期末现金流量表

编制单位：中山华帝燃具股份有限公司

2010 年 1-9 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	1,149,068,051.46	1,045,195,830.83	999,541,140.86	900,322,471.63
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	219,706.36		896,375.00	73,375.00
收到其他与经营活动有关的现金	56,680,658.67	51,566,146.90	12,997,900.62	5,049,525.51
经营活动现金流入小计	1,205,968,416.49	1,096,761,977.73	1,013,435,416.48	905,445,372.14
购买商品、接受劳务支付的现金	674,252,186.97	621,574,671.16	563,128,731.08	522,814,746.12
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	82,439,413.19	67,706,871.20	51,802,377.74	38,749,768.57
支付的各项税费	94,031,930.00	81,554,564.70	68,555,979.05	57,576,142.43
支付其他与经营活动有关的现金	219,410,755.56	202,545,797.66	175,405,242.34	139,660,441.95
经营活动现金流出小计	1,070,134,285.72	973,381,904.72	858,892,330.21	758,801,099.07
经营活动产生的现金流量净额	135,834,130.77	123,380,073.01	154,543,086.27	146,644,273.07
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金			100,000.00	100,000.00
取得投资收益收到的现金		8,500,000.00		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	41,448,078.65	41,353,533.72	41,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		6,240,000.00		
收到其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流入小计	41,448,078.65	56,093,533.72	141,000.00	100,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	19,066,120.56	17,292,046.60	23,814,073.31	20,969,030.91
投资支付的现金		58,500,000.00		3,000,000.00
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	739,381.20		281,964.65	

的现金				
投资活动现金流出小计	19,805,501.76	75,792,046.60	24,096,037.96	23,969,030.91
投资活动产生的现金流量净额	21,642,576.89	-19,698,512.88	-23,955,037.96	-23,869,030.91
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金	1,500,000.00			
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	74,000,000.00	74,000,000.00	205,100,000.00	205,100,000.00
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	75,500,000.00	74,000,000.00	205,100,000.00	205,100,000.00
偿还债务支付的现金	64,000,000.00	64,000,000.00	226,100,000.00	226,100,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	18,213,943.77	16,713,943.77	7,946,573.41	7,946,573.41
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	82,213,943.77	80,713,943.77	234,046,573.41	234,046,573.41
筹资活动产生的现金流量净额	-6,713,943.77	-6,713,943.77	-28,946,573.41	-28,946,573.41
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响				
五、现金及现金等价物净增加额	150,762,763.89	96,967,616.36	101,641,474.90	93,828,668.75
加：期初现金及现金等价物余额	164,561,658.40	126,652,694.86	111,230,257.88	92,046,861.15
六、期末现金及现金等价物余额	315,324,422.29	223,620,311.22	212,871,732.78	185,875,529.90

4.5 审计报告

审计意见： 未经审计

中山华帝燃具股份有限公司

法定代表人：黄文枝_____

日 期：2010 年 10 月 26 日