

中山华帝燃具股份有限公司 2010 年第一季度季度报告全文

§ 1 重要提示

1.1 本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性负个别及连带责任。

1.2 公司第一季度财务报告未经会计师事务所审计。

1.3 公司负责人黄文枝、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

	本报告期末	上年度期末	增减变动（%）
总资产（元）	907,011,739.47	874,160,419.72	3.76%
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	376,428,505.64	364,343,477.78	3.32%
股本（股）	171,771,600.00	171,771,600.00	0.00%
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	2.19	2.12	3.30%
	本报告期	上年同期	增减变动（%）
营业总收入（元）	343,527,387.07	195,017,466.69	76.15%
归属于上市公司股东的净利润（元）	12,085,027.86	-21,671,337.04	155.77%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-11,114,100.63	-112,346,909.43	90.11%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.06	-0.65	90.77%
基本每股收益（元/股）	0.070	-0.13	153.85%
稀释每股收益（元/股）	0.070	-0.13	153.85%
加权平均净资产收益率（%）	3.26%	-7.50%	上升了 10.76 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	3.16%	-7.49%	上升了 10.65 个百分点

非经常性损益项目	年初至报告期末金额
非流动资产处置损益	-14,126.45
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	43,177.13
所得税影响额	-20,445.69
少数股东权益影响额	-5,648.99
合计	2,956.00

对重要非经常性损益项目的说明

无

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）	20,357	
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	49,576,800	人民币普通股
广东华帝经贸发展有限公司	17,847,648	人民币普通股
中山市联动投资有限公司	10,664,215	人民币普通股
中国工商银行-申万巴黎新经济混合型证券投资基金	4,931,601	人民币普通股
全国社保基金六零三组合	4,652,843	人民币普通股
交通银行-华夏蓝筹核心混合型证券投资基金（LOF）	4,206,378	人民币普通股
中国工商银行-申万巴黎消费增长股票型证券投资基金	3,050,728	人民币普通股
中国建设银行-华夏收入股票型证券投资基金	1,766,145	人民币普通股
陈富华	1,461,826	人民币普通股
交通银行-农银汇理行业成长股票型证券投资基金	1,031,800	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

资产负债表主要项目变动较大的原因是：

- 1、报告期内，短期借款期末余额较期初余额增加 5400 万元，增长 135%，主要是因为补充流动资金而增加短期贷款所致。
- 2、报告期内，其他应付款期末余额较期初余额增加 440.17 万元，增长 40.80%，主要是收到客户保证金增加所致。
- 3、报告期内，其他流动负债期末余额较期初余额增加 1060.75 万元，增长 32.71%，主要母公司提取的应归属于 2010 年一季度的广告业务费、KA 渠道费用增加所致。

利润表主要项目变动较大的原因是：

- 1、营业收入较上年同期增长 76.15%，主要是因为报告期内市场需求较上年同期旺盛，主要产品销量大幅增加所致。
- 2、营业税金及附加较上年同期增长 76.79%，主要是因为报告期内产品销售收入增加导致的相关税费增加所致。
- 3、归属于上市公司股东的净利润较上年同期增长 159.82%，变动原因主要是：
 - （1）报告期内，公司产品毛利率 32.60%，较上年同期毛利率 29.91% 上升 2.69 个百分点，主要是因为公司销售情况较上年同期好转，销售价格提升幅度高于成本上升幅度所致。
 - （2）报告期内，公司管理费用较上年同期减少 76.73 万元，同比下降 0.31%，主要是因为公司严格执行费用预算，工资、办公用品、低值易耗品、职工教育经费较上年同期均有下降。
 - （3）报告期内，公司销售费用较上年同期增加 1816.56 万元，同比增长 35.37%，主要是因为报告期内销售规模扩大，导致促销、渠道建设等销售费用支出绝对额增加，但销售费用占当期收入比重为 20.24%，较上年同期销售费用占比 26.34% 下降。
 - （4）报告期内，公司财务费用较上年同期减少 212.24 万元，同比下降 78.75%，主要是因为报告期内公司借款规模较上年同期减少，导致利息支出减少所致。

现金流量表主要项目变动较大的原因是：

- 1、销售商品、提供劳务收到的现金较上年同期增长 61.74%，主要是因为销售情况好转，销售商品收到现金增加所致。
- 2、收到其他与经营活动有关的现金较上年同期增长 2101.78%，主要是因为本期银行承兑保证金不纳入现金等价物范围，退回银行承兑保证金归入收到其他与经营活动有关的现金所致。

- 3、支付给职工以及为职工支付的现金较上年同期增长 88.42%，主要是因为本期支付上年效益奖励及各种项目奖励增加所致。
- 4、支付其他与经营活动有关的现金较上年同期增长 51.22%，主要是因为本期银行承兑保证金不纳入现金等价物范围，支付承兑保证金归入支付其他与经营活动有关的现金，而上上年同期将其视同现金等价物处理。
- 5、经营活动产生的现金流量净额较上年同期增长 90.11%，主要是因为本期销售商品资金回笼增加所致。
- 6、购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金较上年同期降低 81.64%，主要是因为上年同期支付华帝生态园构建工程款，截止上年末此项目款项全部支付完毕，本期不存在上述工程款支付问题。
- 7、投资活动产生的现金流量净额较上年同期降低 178.18%，主要是因为购建固定资产、无形资产及其他长期资产支付现金大幅降低所致。
- 8、取得借款收到的现金较上年同期降低 62%，主要是因为公司本期资金较上年同期宽裕，贷款规模下降。
- 9、分配股利、利润、或偿付利息支付的现金较上年同期降低 78.22%，主要是因为借款规模减少，利息支出减少。
- 10、筹资活动产生的现金流量净额较上年同期降低 46.22%，主要是因为借款金额减少。

3.2 重大事项进展情况及影响和解决方案的分析说明

1. 不存在公司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；
2. 不存在公司大股东及其一致行动人提出或实施股份增持计划的情况。

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 1-6 月经营业绩的预计

单位：元

2010 年 1-6 月预计的经营业绩	与上年同期相比扭亏为盈	
	公司预计 2010 年 1-6 月经营业绩盈利 3100-3500 万元	
2009 年 1-6 月经营业绩	归属于上市公司股东的净利润：	-12,283,995.99
业绩变动的说明	一、公司进一步优化资源配置，提高资源使用效率，预计 2010 年 1-6 月销售收入较上年大幅增长；二、受金融风暴的影响上年同期比较基数较低。	

3.5 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 03 月 31 日

单位：

项目	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	252,771,375.94	178,752,917.87	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	15,828,112.55	15,828,112.55	14,018,244.01	13,943,889.13
应收账款	51,971,676.42	67,573,874.24	42,859,190.00	56,879,244.74
预付款项	5,386,711.97	4,995,631.04	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	8,754,760.76	4,655,259.19	9,013,699.73	6,378,895.57
买入返售金融资产				
存货	100,377,862.51	83,754,420.61	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	1,845,047.45	853,126.26	2,534,327.49	1,323,622.32
流动资产合计	436,935,547.60	356,413,341.76	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	784,600.23	59,464,600.23	779,588.38	22,350,176.75
投资性房地产				
固定资产	350,910,268.35	345,653,350.98	354,471,638.04	349,281,754.85
在建工程	3,478,430.69	3,467,331.60	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	94,716,042.38	84,930,773.24	95,718,679.64	85,781,970.07
开发支出				
商誉				
长期待摊费用	14,828,639.64	14,538,657.65	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	470,076,191.87	513,178,848.67	475,841,083.22	481,838,565.95
资产总计	907,011,739.47	869,592,190.43	874,160,419.72	833,490,864.39
流动负债：				
短期借款	94,000,000.00	94,000,000.00	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	120,560,418.51	121,351,787.89	155,973,861.33	155,973,861.33
应付账款	143,538,625.77	139,579,669.69	146,037,905.19	140,352,792.85

预收款项	72,714,445.05	49,169,858.83	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	9,380,399.63	8,005,831.51	9,315,320.65	6,908,644.51
应交税费	16,935,712.63	16,771,511.80	17,698,256.18	15,375,314.14
应付利息				
应付股利				
其他应付款	15,190,183.64	6,052,156.17	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	43,040,945.61	41,297,260.66	32,433,487.12	31,162,348.60
流动负债合计	515,360,730.84	476,228,076.55	495,770,548.17	491,939,441.99
非流动负债：				
长期借款	0.00	0.00	0.00	0.00
应付债券				
长期应付款				
专项应付款	4,685,270.00	4,685,270.00	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	7,185,270.00	7,185,270.00	6,150,270.00	6,150,270.00
负债合计	522,546,000.84	483,413,346.55	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）	171,771,600.00	171,771,600.00	171,771,600.00	171,771,600.00
资本公积	82,831,287.54	82,831,287.54	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	90,980,615.46	107,828,830.47	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	376,428,505.64	386,178,843.88	364,343,477.78	335,401,152.40
少数股东权益	8,037,232.99		7,896,123.77	
所有者权益合计	384,465,738.63	386,178,843.88	372,239,601.55	335,401,152.40
负债和所有者权益总计	907,011,739.47	869,592,190.43	874,160,419.72	833,490,864.39

4.2 利润表

编制单位：中山华帝燃具股份有限公司

2010 年 1-3 月

单位：元

项目	本期金额	上期金额
----	------	------

	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	343,527,387.07	328,624,781.40	195,017,466.69	180,486,159.77
其中：营业收入	343,527,387.07	328,624,781.40	195,017,466.69	180,486,159.77
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	328,014,156.45	309,039,322.97	216,784,900.96	196,365,470.73
其中：营业成本	231,546,514.62	222,171,012.83	136,692,210.65	126,605,156.54
利息支出				
手续费及佣金支出				
退保金				
赔付支出净额				
提取保险合同准备金净额				
保单红利支出				
分保费用				
营业税金及附加	1,883,349.64	1,707,003.84	1,065,305.02	1,020,633.82
销售费用	69,526,807.77	63,264,341.49	51,361,240.86	44,091,660.57
管理费用	24,894,300.23	21,543,129.49	24,971,025.39	21,963,550.44
财务费用	572,653.03	594,050.82	2,695,119.04	2,684,469.36
资产减值损失	-409,468.84	-240,215.50		
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）	5,011.85	34,074,694.50	-6,645.88	-6,645.88
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）	15,518,242.47	53,660,152.93	-21,774,080.15	-15,885,956.84
加：营业外收入	432,350.02	65,169.25	18,874.56	
减：营业外支出	403,299.34	43.00	62,886.00	
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）	15,547,293.15	53,725,279.18	-21,818,091.59	-15,885,956.84
减：所得税费用	3,321,156.07	2,947,587.70	196,206.37	
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	12,226,137.08	50,777,691.48	-22,014,297.96	-15,885,956.84
归属于母公司所有者的净利润	12,085,027.86	50,777,691.48	-21,671,337.04	-15,885,956.84
少数股东损益	141,109.22	0.00	-342,960.92	0.00
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.070	0.30	-0.13	-0.09
（二）稀释每股收益	0.070	0.30	-0.13	-0.09

七、其他综合收益	0.00	0.00	0.00	0.00
八、综合收益总额	12,226,137.08	50,777,691.48	-22,014,297.96	-15,885,956.84
归属于母公司所有者的综合收益总额	12,085,027.86	50,777,691.48	-21,671,337.04	-15,885,956.84
归属于少数股东的综合收益总额	141,109.22	0.00	-342,960.92	0.00

4.3 现金流量表

编制单位：中山华帝燃具股份有限公司

2010 年 1-3 月

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、经营活动产生的现金流量：				
销售商品、提供劳务收到的现金	303,601,010.41	280,287,598.77	187,705,799.60	167,433,983.11
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	196,206.36			
收到其他与经营活动有关的现金	53,298,831.11	49,763,709.99	2,420,720.87	973,140.39
经营活动现金流入小计	357,096,047.88	330,051,308.76	190,126,520.47	168,407,123.50
购买商品、接受劳务支付的现金	231,982,085.64	219,485,335.20	211,936,227.01	203,716,045.11
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	31,317,815.47	26,069,799.68	16,621,369.15	12,606,511.46

支付的各项税费	26,806,187.67	21,297,110.26	22,265,641.03	17,272,081.78
支付其他与经营活动有关的现金	78,104,059.73	72,323,542.00	51,650,192.71	44,428,333.21
经营活动现金流出小计	368,210,148.51	339,175,787.14	302,473,429.90	278,022,971.56
经营活动产生的现金流量净额	-11,114,100.63	-9,124,478.38	-112,346,909.43	-109,615,848.06
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金				
取得投资收益收到的现金				
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	12,053,513.33	12,000,000.00		
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	12,053,513.33	18,240,000.00		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,239,747.50	1,801,154.95	12,199,857.58	10,694,705.61
投资支付的现金		45,000,000.00		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的现金	275,804.00			
投资活动现金流出小计	2,515,551.50	46,801,154.95	12,199,857.58	13,694,705.61
投资活动产生的现金流量净额	9,537,961.83	-28,561,154.95	-12,199,857.58	-13,694,705.61
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金				
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金				
取得借款收到的现金	54,000,000.00	54,000,000.00	142,100,000.00	142,100,000.00
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	54,000,000.00	54,000,000.00	142,100,000.00	142,100,000.00
偿还债务支付的现金			40,000,000.00	40,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	620,280.00	620,280.00	2,847,817.50	2,847,817.50
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	620,280.00	620,280.00	42,847,817.50	42,847,817.50
筹资活动产生的现金流量净额	53,379,720.00	53,379,720.00	99,252,182.50	99,252,182.50

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	51,803,581.20	15,694,086.67	-25,294,584.51	-24,058,371.17
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	216,365,239.60	142,346,781.53	85,935,673.37	67,988,489.98

4.4 审计报告

审计意见： 未经审计

中山华帝燃具股份有限公司

董事长：黄文枝_____

2010年4月23日