

---

# 中山华帝燃具股份有限公司

Zhongshan Vatti Gas Appliance Stock Co., Ltd.

## 2010 年年度报告

**vatti** 華帝

证券代码：002035

证券简称：华帝股份

披露日期：2011 年 3 月

## 重 要 提 示

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、准确性和完整性承担个别及连带责任。

没有董事、监事、高级管理人员对年度报告内容的真实性、准确性、完整性无法保证或存在异议。

公司全体董事均已出席了本次审议年度报告的董事会。

中审国际会计师事务所有限公司为本公司2010年度财务报告出具了标准无保留意见的审计报告。

公司法人代表人董事长黄文枝先生、主管会计工作负责人关锡源先生及会计机构负责人石晓梅女士声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

## 目 录

第一章	公司基本情况简介.....	4
第二章	会计数据和业务数据摘要.....	6
第三章	股本变动及股东情况.....	9
第四章	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	13
第五章	公司治理结构.....	20
第六章	股东大会情况简介.....	28
第七章	董事会报告.....	30
第八章	监事会报告.....	56
第九章	重要事项.....	57
第十章	财务报告.....	64
第十一章	备查文件目录.....	84

## 第一章 公司基本情况简介

### 一、公司法定名称

中文全称：中山华帝燃具股份有限公司

中文简称：华帝股份

英文全称：Zhongshan Vatti Gas Appliance Stock Co., Ltd.

英文简称：Vatti

### 二、公司法定代表人：黄文枝

### 三、公司董事会秘书、证券事务代表及投资者关系管理负责人

	董事会秘书	证券事务代表	投资者关系管理负责人
姓名	吴刚	王剑	吴刚
联系地址	广东省中山市小榄镇工业大道南华园路1号	广东省中山市小榄镇工业大道南华园路1号	广东省中山市小榄镇工业大道南华园路1号
电话	0760-22139888-8611	0760-22139888-8613	0760-22139888-8611
传真	0760-22139888-8613	0760-22139888-8613	0760-22139888-8613
电子信箱	wug@vatti.com.cn	wangj@vatti.com.cn	wug@vatti.com.cn

### 四、公司注册地址：广东省中山市小榄镇工业大道南华园路1号

公司办公地址：广东省中山市小榄镇工业大道南华园路1号

邮政编码：528416

公司国际互联网网址：<http://www.vatti.com.cn>

电子邮箱：002035ir@vatti.com.cn

### 五、公司选定的信息披露报纸名称：《证券时报》、《中国证券报》

登载年度报告的中国证监会指定网站的网址：<http://www.cninfo.com.cn>

公司年度报告备置地点：公司董事会秘书处

### 六、公司股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：华帝股份

股票代码：002035

七、其他有关资料：

公司首次注册登记日期：2001 年 11 月 30 日

公司注册地点：广东省工商行政管理局

企业法人营业执照注册号：440000000004576

税务登记号码：国税：442000618120215；地税：442000618120215

公司组织机构代码：61812021-5

公司聘请的会计师事务所名称：中审国际会计师事务所有限公司

会计师事务所办公地址：北京市海淀区阜成路 73 号裕慧大厦 C 座 8 层

## 第二章 会计数据和业务数据摘要

### 一、本年度主要经营指标

项目指标	金额（单位：人民币元）
营业利润	121,435,793.27
利润总额	148,458,150.50
归属于上市公司股东的净利润	121,471,092.75
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	98,585,698.83
经营活动产生的现金流量净额	219,065,170.35

### 非经常性损益项目

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	20,221,420.75	旧厂区土地出让收益
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	5,126,508.44	中山市财政局奖励、小榄镇财政所授权专利奖励、中山市对外贸易经济合作局 2009 年第四季度机电出口奖励、递延收益转入 2007 年太阳能项目技术补助款、外贸局 2009 年广东保持外贸稳定增长资金、中山市外经贸局 2009 年两新产品专项奖金、中山财政局奖励（中知发 2010 31 号专利）、中山财政局奖励、中山小榄财政所工业产品开发设计奖励款、中山小榄财政所省部产学研结合引导项目等 11 项奖金、中山经济和信息化局 2010 年工业发展专项资金战略性专项资金、市科技局奖励、科技局研发项目内喷旋转式燃气技术的研究与产业化补贴、中山科技局发放的科技扶持资金
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,674,428.04	
所得税影响额	-4,136,963.31	
合计	22,885,393.92	-

### 二、前三年主要财务数据和指标

#### 1、主要会计数据

单位：元

	2010 年	2009 年		本年比上年 增减(%)	2008 年	
		调整前	调整后		调整后	调整前
营业总收入(元)	1,635,843,734.01	1,385,869,213.53	1,385,869,213.53	18.04%	1,413,431,705.80	1,413,431,705.80
利润总额(元)	148,458,150.50	67,270,243.56	67,270,243.56	120.69%	-6,924,406.14	-6,924,406.14
归属于上市公司股东的净利润(元)	121,471,092.75	53,702,606.81	54,619,340.23	122.40%	-11,123,504.62	-10,102,159.47
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	98,585,698.83	50,113,203.34	51,029,936.56	93.19%	-14,187,898.64	-13,166,553.49
经营活动产生的现金流量净额(元)	219,065,170.35	190,708,539.71	190,708,539.71	14.87%	969,578.13	969,578.13
	2010 年末	2009 年末		本年末比上年 末增减(%)	2008 年末	
		调整前	调整后		调整后	调整前
总资产(元)	1,079,587,936.74	874,160,419.72	874,160,419.72	23.50%	815,455,237.18	815,455,237.18
归属于上市公司股东的所有者权益(元)	470,264,045.37	364,343,477.78	365,970,112.62	28.50%	310,640,870.97	312,024,243.13
股本(股)	223,303,080.00	171,771,600.00	171,771,600.00	30.00%	171,771,600.00	171,771,600.00

## 2、主要财务指标

(单位：人民币元)

	2010 年	2009 年		本年比上年 增减(%)	2008 年	
		调整前	调整后		调整后	调整前
基本每股收益(元/股)	0.54	0.23	0.24	125.00%	-0.065	-0.059
稀释每股收益(元/股)	0.54	0.23	0.24	125.00%	-0.065	-0.059
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.44	0.29	0.30	46.67%	-0.083	-0.077
加权平均净资产收益率(%)	28.47%	15.91%	16.10%	增加 12.37 个百分点	-3.42%	-3.10%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	23.10%	14.93%	15.04%	增加 8.06 个百分点	-4.37%	-4.04%
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	0.98	1.11	1.11	-11.71%	0.01	0.01
	2010 年末	2009 年末		本年末比上年 末增减(%)	2008 年末	
		调整前	调整后		调整后	调整前
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	2.11	2.12	2.13	-0.94%	1.808	1.817

注：报告期末至本报告披露日，公司股份未发生变化。

三、根据中国证监会《公开发行证券公司信息披露编报规则第九号—净资产收益率和每股收益的计算及披露》的要求，净资产收益率及每股收益计算如下：

	报告期利润	净资产收益率 (%)		每股收益	
		全面摊薄	加权平均	基本每股收 益	稀释每股收 益
2010 年					
归属于公司普通股股东的净利润	121,471,092.75	25.83	28.47	0.54	0.54
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	98,585,698.83	20.96	23.10	0.44	0.44
2009 年					
归属于公司普通股股东的净利润	54,619,340.23	14.92	16.10	0.24	0.24
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	51,029,936.56	13.94	15.04	0.23	0.23



## 第三章 股本变动及股东情况

### 一、股份变动情况表

	本次变动前		本次变动增减(+, -)				本次变动后	
	数量	比例	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份								
1、国家持股								
2、国有法人持股								
3、其它内资持股								
其中：								
境内法人持股								
境内自然人持股								
4、外资持股								
其中：								
境外法人持股								
境外自然人持股								
二、无限售条件股份	171,771,600	100.00%		34,354,320	17,177,160		51,531,480	223,303,080
1、人民币普通股	171,771,600	100.00%		34,354,320	17,177,160		51,531,480	223,303,080
2、境内上市外资股								
3、境外上市外资股								
4、其他								
三、股份总数	171,771,600	100.00%		34,354,320	17,177,160		51,531,480	223,303,080

### 二、证券发行与上市情况

1、到本报告期末为止的前3年，公司未发行股票、可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债券及其他衍生证券。

2、2010年3月7日公司第四届董事会第十五次会议审议通过了《2009年年度利润分配预案》，以公司2009年末总股本171,771,600股为基数，向全体股东每10股送红股2股，派1元人民币现金（含税）；同时，以资本公积金向全体股东每10股转增1股。2010年4月9日公司召开2009年年度股东大会审议通过了《2009年度利润分配预算》，该次权益分派的股权登记日为2010年5月12日。公司已于2010年5月13日实施该次权益分派，分红后公司总股本增至223,303,080股。

3、公司无内部职工股。

### 三、股东情况介绍

1、截止 2010 年 12 月 31 日，公司共有股东 15,121 户。

2、报告期末前十名股东、前十名无限售条件股东持股情况(单位：股)

股东总数	15,121				
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
中山九洲实业有限公司	境内非国有法人	28.86%	64,449,840	0	0
广东华帝经贸发展有限公司	境内非国有法人	10.39%	23,201,943	0	0
中山市联动投资有限公司	境内非国有法人	6.21%	13,863,480	0	0
中国建设银行-华夏盛世精选股票型证券投资基金	境内非国有法人	4.03%	9,002,372	0	未知
中国工商银行-汇添富均衡增长股票型证券投资基金	境内非国有法人	3.22%	7,200,050	0	未知
交通银行-华夏蓝筹核心混合型证券投资基金（LOF）	境内非国有法人	2.67%	5,971,662	0	未知
全国社保基金六零一组合	境内非国有法人	1.96%	4,375,763	0	未知
中国农业银行-华夏复兴股票型证券投资基金	境内非国有法人	1.57%	3,499,990	0	未知
中国工商银行-汇添富优势精选混合型证券投资基金	境内非国有法人	1.48%	3,312,369	0	未知
全国社保基金一零七组合	境内非国有法人	1.14%	2,535,917	0	未知
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		
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		
中国建设银行-华夏盛世精选股票型证券投资基金	9,002,372		人民币普通股		
中国工商银行-汇添富均衡增长股票型证券投资基金	7,200,050		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）	5,971,662		人民币普通股		
全国社保基金六零一组合	4,375,763		人民币普通股		
中国农业银行-华夏复兴股票型证券投资基金	3,499,990		人民币普通股		
中国工商银行-汇添富优势精选混合型证券投资基金	3,312,369		人民币普通股		
全国社保基金一零七组合	2,535,917		人民币普通股		
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>1、控股股东中山九洲实业有限公司和第二大股东广东华帝经贸发展有限公司的全部股权均由黄文枝、邓新华、黄启均、杨建辉、关锡源、李家康、潘权枝等七位自然人持有，是公司实际控制人，上述两公司存在一致行动的可能。</p> <p>2、中山市联动投资有限公司为公司发起人股东，存在一致行动的可能。除此之外，未知以上前10名其他无限售条件股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。</p>				

3、公司控股股东情况

(1) 控股股东

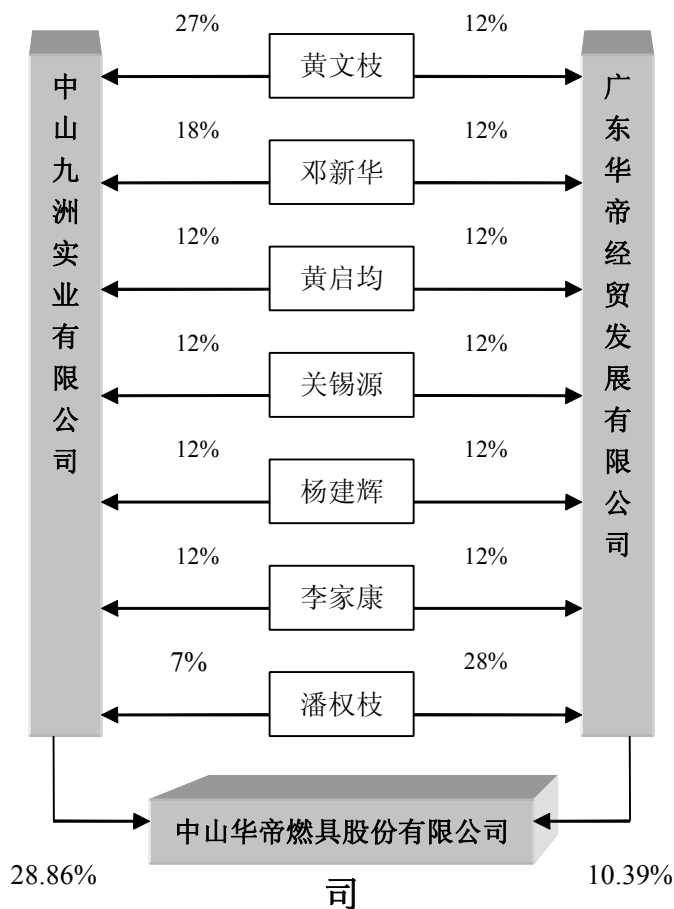
报告期内，公司控股股东未发生变化，仍为中山九洲实业有限公司(以下简称“九洲实业”)，持股比例为 28.86%。报告期内，九洲实业持有的股份未发生质押、冻结或托管等情况。

九洲实业成立于 1993 年 12 月 9 日，法定代表人为邓新华，注册资本 1300 万元，企业类型为有限责任公司，法定住所为广东省中山市小榄镇南堤路 68 号三楼 A 区，经营范围为生产、销售：金属制品、微型电机、家用电器配件。

(2) 实际控制人

报告期内，公司实际控制人未发生变化，为黄文枝、黄启均、邓新华、关锡源、潘权枝、杨建辉、李家康等七人，上述七人均均为广东省中山市小榄镇人，系中山九洲实业有限公司和广东华帝经贸发展有限公司的股东，合并持有中山九洲实业有限公司 100%的股份和广东华帝经贸发展有限公司 100%的股份。

(3) 公司与实际控制人之间的产权与控制关系



## (4) 其他持股在 10%以上（含 10%）的法人股东情况

法人股东基本情况	
法人股东名称	广东华帝经贸发展有限公司
法定代表人	杨建辉
成立日期	1994 年 10 月 25 日
注册资本	2500 万元
企业性质	民营
经营范围	高新技术产品开发、投资办实业

广东华帝经贸发展有限公司（简称“华帝经贸”）为公司发起人法人股东，报告期内，所持有的中山华帝燃具股份有限公司股份均未发生质押、冻结情况。

华帝经贸股东会决议于 2010 年 7 月 8 日成立了公司清算组，进行公司清算。公司清算组已于 2010 年 9 月 13 日向公司登记机关备案，并取得《备案登记通知书》（粤中备通内字[2010]第 1000334338 号）。清算组成员由邓新华、杨建辉、潘权枝、李家康组成，邓新华担当清算组负责人（组长）。华帝经贸于 2010 年 9 月 30 日召开股东会，会议审议并通过了《清算审计报告》，并决定将其持有的中山华帝燃具股份有限公司股份按照华帝经贸股东出资比例进行分配。中山市工商行政管理局于 2010 年 12 月 14 日下发了《核准注销登记通知书》（粤中核注内字【2010】第 1000410863 号），准予华帝经贸注销登记。2010 年 12 月 16 日，公司发布了《中山华帝燃具股份有限公司关于第二大股东获准清算注销的公告暨公司股东权益变动的提示性公告》（公告编号 2010-028），对上述情况作出了说明，截止至报告期内，上述股权过户手续尚未完成。

## 第四章 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、基本情况

姓名	职务	性别	年龄	任期起止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额（含津贴）（万元）	是否在股东单位或其他关联单位领取
黄文枝	董事长	男	55	2010.11 至 2013.11	-	-	-	43（含董事津贴）	否
黄启均	董事、总裁	男	49	2010.11 至 2013.11	-	-	-	43（含董事津贴）	否
关锡源	董事、副总裁	男	48	2010.11 至 2013.11	-	-	-	36（含董事津贴）	否
邓新华	董事	男	57	2010.11 至 2013.11	-	-	-	8（董事津贴）	是
何伟坚	董事、品牌战略中心总经理	男	41	2010.11 至 2013.11	-	-	-	20（含董事津贴）	否
李家康	董事	男	54	2010.11 至 2013.11	-	-	-	0	是
陈共荣	独立董事	男	48	2010.11 至 2013.11	-	-	-	8（董事津贴）	否
彭世尼	独立董事	男	49	2010.11 至 2013.11	-	-	-	8（董事津贴）	否
任磊	独立董事	男	42	2010.11 至 2013.11	-	-	-	8（董事津贴）	否
杨建辉	监事会主席	男	56	2010.11 至 2013.11	-	-	-	-	是
黄志峰	监事	男	40	2010.11 至 2013.11	-	-	-	-	是
韦彩娇	监事	女	35	2010.11 至 2013.11	-	-	-	-	是
冼敏华	监事	女	28	2010.11 至 2013.11	-	-	-	5.4	否
何志敏	监事	女	37	2010.11 至 2013.11	-	-	-	6	否
吴刚	副总裁兼董事会秘书	男	40	2010.11 至 2013.11	-	-	-	28	否
付韶春	副总裁	男	42	2010.11 至 2013.11	-	-	-	28	否
刘伟	副总裁	男	50	2010.11 至 2013.11	-	-	-	28	否
石晓梅	财务总监	女	32	2010.11 至 2013.11	-	-	-	28	否
合计	-	-	-	-	-	-	-	297.4	-

注：因董事李家康先生自 2010 年 11 月 30 日起担任公司董事，在报告期内未从公司领取薪酬。

## 二、董事、监事、高级管理人员主要工作经历和在除股东单位以外的其他单位任职或兼职情况

### 1、董事

**黄文枝先生：**公司董事长，高级工程师。历任中山市小榄镇机电设备厂、小榄镇康华五金厂厂长，1992年至2001年11月，任中山华帝燃具有限公司董事长，2001年11月至今，任中山华帝燃具股份有限公司董事长，具有丰富的企业经营管理经验。现兼任中山九洲实业有限公司董事、广东华帝经贸发展有限公司董事、广东德乾投资管理有限公司董事长。

**黄启均先生：**公司董事，高级经济师职称，历任中山华帝燃具股份有限公司第一届、第二届、第三届董事会董事等职务。系中国房地产及住宅研究会厨房卫生间委员会常务理事、中国土木工程科技学会燃气分会学术委会、中国城市燃气协会委员，荣获广东省优秀中国特色社会主义建设者、中国优秀民营科技企业家及全国关爱员工的企业家称号。现任中山华帝燃具股份有限公司总裁、中山市工商联副主席、中山市人大代表、中山市小榄镇商会会长，兼任中山市华帝集成厨房有限公司董事长、中山炫能燃气科技股份有限公司董事长、中山市正盟厨卫电器有限公司董事长、中山九洲实业有限公司监事、广东华帝经贸发展有限公司监事。

**关锡源先生：**公司董事，经济师职称，历任中山市小榄镇彩印厂技术员、经理，中山华帝燃具有限公司营销副总经理、董事，中山华帝燃具股份有限公司第一届、第二届监事会监事，第三届董事会董事，中山九洲实业有限公司董事，广东华帝经贸发展有限公司董事长，中山市华帝取暖电器有限公司总经理等职务。现任中山华帝燃具股份有限公司副总裁、兼任上海粤华厨卫有限公司董事长、中山华帝取暖电器有限公司董事、中山九洲实业有限公司监事。

**邓新华先生：**公司董事，经济师。历任中山市小榄镇机电设备厂业务经理、中山市九洲燃气具实业公司经理、中山华帝燃具有限公司总经理、中山华帝燃具股份有限公司第一届、第二届、第三届董事会董事，现兼任中山九洲实业有限公司董事长、广东华帝经贸发展有限公司董事、中山华帝取暖电器有限公司监事。

**李家康先生：**公司董事，历任中山市小榄镇机电设备厂技术员，小榄镇香料化工厂技术员、副厂长，中山华帝燃具有限公司行政部经理、行政副总经理、董事，中山华帝燃具股份有限公司第一届董事会董事、第二届、第三届监事会监事等职。现兼任中山华帝取暖电器有限公司董事长、中山市本华商贸有限公司总经理、中山九洲实业有限公司董事、广东华帝经贸发展有限公司董事。

**何伟坚先生：**公司董事。历任中国农业银行珠海红旗支行职员、广东乐百氏集团有限公司营销总部总经理助理、广州分公司经理、广东分公司经理、华南大区总监、中山市联动投资有

限公司董事兼副总经理、中山华帝燃具股份有限公司营销总监助理、热水器事业部总经理、国内营销事业部总经理、中山华帝燃具股份有限公司第三届董事会董事。现任品牌战略中心总经理、兼任中山市联动资产管理有限公司董事长、中山联动投资有限公司董事。

**陈共荣先生：**公司独立董事，管理学博士。历任湖南财经学院教师、湖南省会计师事务所职员、湖南财经学院副教授、湖南大学副教授等，具有多年的财务理论与实务、财务分析教学经验，曾多次荣获湖南财经学院优秀教师、湖南大学优秀教师、优秀硕士论文指导教师等，主编有《财务报表分析》等教材，并多次主持湖南省及财政部课题项目。现任湖南大学工商管理学院教授、博士生导师、湖南大学计划财务处副处长，兼任湖南科力远新能源股份有限公司独立董事、湖南正虹科技发展股份有限公司独立董事。

**彭世尼先生：**公司独立董事，工学博士。历任重庆建筑工程学院助教、重庆建筑大学讲师、重庆大学副教授等职，其科研成果曾获重庆市科技进步二等奖，主编或参编《燃气安全技术》、《燃气输配》、《建筑设备工程概论》等教材，在城市燃气输配工程、安全工程、燃烧与节能技术方面具有丰富经验。现任重庆大学城市建设与环境工程学院教授、博士生导师，兼任四川华润万通燃气股份有限公司独立董事。

**任磊先生：**公司独立董事，硕士研究生。历任平安证券有限责任公司部门经理、中国平安保险集团发展改革中心主力组员、国投瑞银基金管理有限责任公司市场部总监，平安养老保险股份有限公司广东公司企业年金投管运营总监，具有多年证券、保险、基金公司从业经验。现任深圳友恒投资管理有限公司总经理，兼任内蒙古鄂尔多斯羊绒制品股份有限公司独立董事。

## 2、监事

**杨建辉先生：**公司监事会主席，历任中山华帝燃具有限公司生产部经理、生产部副总经理，杭州华盈厨卫有限公司法定代表人，中山取暖电器有限公司法定代表人，公司第二届董事会董事、公司第三届监事会监事等职务。现任广东华帝经贸发展有限公司董事长、法定代表人，兼任中山九洲实业有限公司董事。

**韦彩娇女士：**公司监事，中专学历，历任今日集团人事资料管理员、中山海港管理有限公司出纳员、中山华帝燃具有限公司出纳员、现任中山九洲实业有限公司会计。

**黄致峰先生：**公司监事，本科学历，助理经济师职称，历任大都会服饰公司副总经理，长青集团业务主管，中山市小榄镇城建发展总公司项目管理专员、人力资源部经理，现任中山市小榄镇城建发展总公司企管部经理。

**冼敏华女士：**公司监事，本科学历，自 2002 年起至今在本公司工作，历任公司财务部开票结算科主管，现任公司财务中心财务部开票结算科科长。



**何志敏女士：**公司监事，自 1999 年起至今在本公司工作，历任中山华帝燃具有限公司财务部会计员、会计主管，中山华帝燃具股份有限公司财务部会计主管，公司第一届监事会监事。现任中山华帝燃具股份有限公司财务中心会计科科长。

### 3、高级管理人员

**黄启均先生：**公司总裁，简历参见本节“1、董事”部分的相关内容。

**关锡源先生：**公司副总裁，简历参见本节“1、董事”部分的相关内容。

**吴刚先生：**公司董事会秘书、副总裁，硕士研究生，历任海南国泰房地产公司财务部经理，海国投集团有限公司财务部业务经理、企管部副总经理，香港东湛实业有限公司董事会秘书，中山华帝燃具股份有限公司证券部经理、投资管理本部经理，公司第一届、第二届、第三届董事会秘书，现兼任广东德乾投资管理有限公司总经理。

**付韶春先生：**公司副总裁，大专学历，历任广东铝厂计划统计科综合统计、副科长、广东华帝集团生产部计划员、计划科科长、生产部经理、中山华帝燃具股份有限公司制造中心总监、厨具事业部总经理、制造事业部总经理。

**刘伟先生：**公司副总裁，高中学历。历任成都燃气公司销售人员、重庆适时燃具公司总经理、北京华盈多厨卫销售有限公司法人代表、中山华帝燃具股份有限公司总裁特别顾问。现兼任中山华帝燃具股份有限公司国内销售事业部总经理、重庆适时燃具公司法人代表（实际控制人）、重庆一能燃具有限公司实际控制人。

**石晓梅女士：**公司财务总监、管理学硕士，注册会计师（CPA）。历任中山华帝燃具股份有限公司投资管理本部投资管理科科长、东洲集团上海久信会计师事务所审计部审计师、上海华帝厨卫有限公司财务部经理、中山华帝燃具股份有限公司财务管理部经理。

#### 公司董事、监事在股东单位任职情况

姓名	任职单位	职务	任职期间	备注
黄文枝	中山九洲实业有限公司	董事	2010.9-2013.9	未在股东单位领取薪酬
	广东华帝经贸发展有限公司	董事	2010.9-2010.12	未在股东单位领取薪酬
黄启均	中山九洲实业有限公司	监事	2010.9-2013.9	未在股东单位领取薪酬
	广东华帝经贸发展有限公司	监事	2010.9-2010.12	未在股东单位领取薪酬
邓新华	中山九洲实业有限公司	董事长	2010.9-2013.9	在股东单位领取薪酬
	广东华帝经贸发展有限公司	董事	2010.9-2010.12	未在股东单位领取薪酬



何伟坚	中山市联动投资有限公司	董事	2010.9-2013.9	未在股东单位领取薪酬
关锡源	中山九洲实业有限公司	监事	2010.9-2013.9	未在股东单位领取薪酬
	广东华帝经贸发展有限公司	监事	2010.9-2010.12	未在股东单位领取薪酬
李家康	中山九洲实业有限公司	董事	2010.9-2013.9	在股东单位领取薪酬
	广东华帝经贸发展有限公司	董事	2010.9-2010.12	未在股东单位领取薪酬
杨建辉	中山九洲实业有限公司	董事	2010.9-2013.9	未在股东单位领取薪酬
	广东华帝经贸发展有限公司	董事长	2010.9-2010.12	在股东单位领取薪酬
黄致峰	中山市小榄镇城建发展总公司	企管部经理	-	在股东单位领取薪酬
韦彩娇	中山九洲实业有限公司	会计	-	在股东单位领取薪酬

### 三、董事、监事、高级管理人员年度报酬情况

1、报酬的决策程序及确定依据：在公司任职的董事、监事、高级管理人员按其职务根据公司现行的薪酬制度领取报酬，并依据风险、责任、利益相一致的原则，以年底根据经营业绩为依据，严格按照考核评定程序，确定其年度奖金，报董事会或股东大会批准。

2、公司现任董事、监事、高级管理人员共 18 人，2010 年度报酬总额为 297.4 元，金额最高的前三名董事的报酬总额为 124 万元，金额最高的前三名高级管理人员的报酬总额为 107 万元。

3、2010 年度公司支付独立董事的年度津贴每人 8 万元/年，合计总额 24 万元。公司负责独立董事为参加会议发生的差旅费以及按《公司章程》行使职权所需的费用。

4、在公司领取报酬的董事、监事、高级管理人员有 8 人，其中金额在 8 万元以下的有 3 人，8 万元以上的（含 8 万）有 15 人。

5、未在公司领取报酬（不含津贴）的董事、监事情况如下：

公司职务	姓名	领取报酬单位
董事	邓新华	中山九洲实业有限公司
董事	李家康	中山九洲实业有限公司
监事	杨建辉	广东华帝经贸发展有限公司
监事	黄致峰	中山市小榄镇城建发展总公司
监事	韦彩娇	中山九洲实业有限公司

### 四、报告期内公司董事、监事和高级管理人员变动情况。

报告期内，公司董事、监事进行换届选举。2010年10月26日公司召开第三届董事会第二十次会议，审议通过《关于第四届董事会董事候选人提名的议案》，同意推选黄文枝先生、邓新华先生、黄启均先生、关锡源先生、李家康先生、何伟坚先生为公司第四届董事会非独立董事候选人，推选陈共荣先生、彭世尼先生、任磊先生为公司第四届董事会独立董事候选人。2010年10月26日公司召开第三届监事会十七次会议，审议通过《关于第四届监事会监事候选人提名的议案》，同意推选杨建辉先生、韦彩娇女士、黄致峰先生为公司第四届监事会股东代表监事候选人。2010年9月2日公司举行职工代表大会，选举冼敏华女士、何志敏女士为公司职工代表监事。

2010年11月27日公司召开2010年第一次临时股东大会审议通过《关于公司董事会换届选举的议案》、《关于公司监事会换届选举的议案》，同意黄文枝先生、邓新华先生、黄启均先生、关锡源先生、李家康先生、何伟坚先生担任公司第四届董事会非独立董事，同意陈共荣先生、彭世尼先生、任磊先生担任公司第四届董事会独立董事，同意杨建辉先生、韦彩娇女士、黄致峰先生担任公司第四届监事会股东代表监事。

2010年11月27日公司召开第四届董事会第一次会议，审议通过《关于聘任公司高级管理人员的议案》，同意聘任黄启均先生为公司总裁，聘任吴刚先生为公司副总裁兼第四届董事会秘书，聘任关锡源先生、付韶春先生、刘伟先生为公司副总裁，石晓梅女士为公司财务总监。

## 五、公司员工情况

截止报告期末，公司员工总数为1752人，其中：

分类	分类项目	人数(人)	占公司总人数比例(%)
按专业类	技术人员	138	7.88%
	销售人员	487	27.80%
	生产人员	782	44.63%
	财务人员	84	4.79%
	品质人员	80	4.57%
	行政人员	181	10.33%
	小计	1752	100.00%
按学历类	硕士及以上	16	0.91%
	本科、大专	686	39.16%
	中专、高中	515	29.39%
	高中以下	535	30.54%
	小计	1752	100.00%
按职称	高级职称	5	0.29%
	中级职称	40	2.28%
	初级职称	7	0.40%

称 类	其他	1700	97.03%
	小 计	1752	100.00%
按 分 年 类 龄	20 岁以下	13	0.74%
	20-29 岁	871	49.71%
	30-39 岁	606	34.59%
	40 岁以上	262	14.95%
	小 计	1752	100.00%

公司员工均已参加中山市劳动和社会保障局小榄分局职工养老保险，离退休人员养老金实行社会统筹发放。

## 第五章 公司治理结构

### 一、公司治理状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》等法律、法规的要求，规范公司运营，不断建立健全公司各项内部控制制度，持续完善公司治理结构，认真履行信息披露义务和组织开展投资者关系管理工作，进一步提升公司治理水平。公司严格按照公司治理准则的要求运作“三会”，股东大会是公司的最高权力机构，决定公司的经营方针和投资计划，并对法律、法规及公司章程赋予股东大会权利的事项负责。董事会是公司的常设决策机构，负责执行股东大会的决议及在股东大会授权范围内对公司经营活动中的重大事项进行审议并做出决定。监事会是公司的监督机构，负责对公司的财务及公司董事、高级管理人员的日常经营管理行为进行监督。“三会”的良好运作，保证了公司治理工作的有序开展，为公司健康发展把握了方向。

董事会认为公司治理的实际情况符合中国证监会对上市公司治理的要求，主要内容如下：

#### 1、关于股东与股东大会：

报告期内，公司严格按照《上市公司股东大会规则》、《股东大会议事规则》等规定，依法召集、召开股东大会，确保股东大会的召集、召开、表决程序和决议合法有效；平等对待所有股东，保障公司股东特别是中小股东的合法权益；规范公司关联交易程序，确保关联交易决策程序合法、并且保证关联交易公开、公平、公正。报告期内，公司共召开两次股东大会，分别为 2009 年年度股东大会和 2010 年第一次临时股东大会，前者对公司 2009 年年度报告、利润分配等事项进行审议并作出决议，后者对董事会及监事会换届选举及章程修改进行审议并作出决议。

#### 2、关于控股股东与上市公司：

报告期内，公司与控股股东在资产、业务、人员、组织机构以及财务等方面均相互独立，不存在公司的产品销售和原材料供应依赖于控股股东的情形；公司独立承担经营风险和责任，控股股东依法行使股东权利及承担相应义务；公司不存在控股股东违规占用上市公司资产侵害公司权益的情形，未发生控股股东超越公司股东大会或董事会直接或间接干预公司经营和决策的情形。

#### 3、关于董事和董事会：

公司依法规范董事会运作，保证董事会的召集、召开和表决程序合法有效；报告期内，公

司董事会进行换届选举，严格按照《公司法》、《公司章程》的相关规定执行选举选聘程序，保证换届选举有效合法，确保公司董事会的人数及人员构成符合法律法规和《公司章程》的要求。报告期内公司董事能严格按照《公司法》和《公司章程》、《董事会议事规则》的规定，积极参与公司经营决策活动，履行其职责和义务，并参加证券监管机构组织的相关培训。公司董事会下设四个专门委员会：战略委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬考核委员会，促使全体董事特别是独立董事发挥了专业作用，促进公司健康发展。

报告期内，公司董事会共召开 7 次董事会会议，分别对公司定期报告、利润分配、聘请高级管理人员、关联交易以及换届选举等重要事项进行审议并作出决议，为公司的良性发展确定方向，促使公司稳步前进。

#### 4、关于监事和监事会：

公司依法规范监事会的运作，保证监事会的召集、召开和表决程序合法有效，报告期内，公司监事会进行换届选举，严格按照《公司法》、《公司章程》的相关规定执行选举选聘程序，保证换届选举有效合法，确保公司监事会的人数及人员构成符合法律法规和《公司章程》的要求。报告期内公司监事严格按照《公司法》和《公司章程》、《监事会议事规则》的规定，认真履行职责，诚信、勤勉、尽责地对公司重大事项、关联交易、财务状况、生产经营等各个方面进行监督，以及对公司董事、高级管理人员履行职责的合法、合规性进行有效监督，维护公司及股东的合法权益。

报告期内，公司监事会共召开 5 次监事会会议，分别对公司定期报告、关联交易等重要事项进行审议并作出决议，保证了公司运营的规范性。

#### 5、关于绩效评价与激励约束机制：

公司逐步建立并不断完善董事、监事和高级管理人员的绩效评价体系 and 激励约束机制，公司董事、监事及高级管理人员的聘任及薪酬情况公开、透明，符合法律法规的规定。报告期内，公司董事会审议通过了《公司 2010 年度经营层及管理层的激励预案》，以此激励公司经营层和管理层完成公司业绩，提升公司经营效益。

#### 6、关于利益相关者：

公司秉承“诚实、责任、创新、共赢”的价值观念，尊重和维护股东、债权人、职工、供应商、消费者等利益相关者的合法权益，并通过与利益相关者的合作共同推动公司持续、健康发展。报告期内，公司积极参与社会公益事业，继续开展捐资助学活动；参与体育公益事业，为 2010 年广州亚运会提供火炬及技术保障；响应国家“节能减排”的号召，开发和推广聚能灶系列节能产品；在履行企业的社会责任方面作出自身的贡献，实现企业和社会的共同发展。

## 7、关于信息披露与透明度：

公司实行董事会秘书负责制下的信息披露工作和投资者关系管理工作，严格按照《信息披露管理制度》的要求，履行信息披露程序，依法真实、准确、完整、及时在监管机构指定的信息披露媒体《证券时报》、《中国证券报》和巨潮咨询网上进行披露；同时按照《投资者关系管理制度》的要求，规范投资者接待程序，接待股东来访和咨询，确保公司所有股东能够平等地获得公司信息。

同时，公司严格依照证券监管机构关于信息披露的要求以及《内幕信息知情人登记管理制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》等制度的规定，做好内幕信息知情人的登记工作，保障信息披露合法、合规。

## 二、公司董事长、独立董事及其他董事履行职责情况

### （一）公司董事长履行职责情况

报告期内，公司董事长依照法律法规和《公司章程》的规定，认真履行职责，召集、主持公司董事会会议，并主持了 2009 年年度股东大会、2010 年第一次临时股东大会；负责跟进、落实董事会、股东大会各项决议，并督促、检查董事会决议的执行情况；签署董事会重要文件、公司重要制度及其他由法定代表人签署的文件，依法行使法定代表人的职权以及董事会授予的其他职权；在推进董事会建设和提升公司治理水平等方面发挥着积极作用。

### （二）公司独立董事履行职责情况

报告期内，公司董事会成员中共含有 3 名独立董事，均能够严格按照法律法规和《公司章程》的相关规定履行职责，按时出席公司召开的股东大会及董事会会议，并应用自身的专业知识对公司定期报告审核、高级管理人员聘任、关联交易等事项认真进行审议，作出客观、公正的判断，对上述重要事项发表独立意见。独立董事对提交至公司董事会的各项议案事项均认真审议、客观分析作出决策，保障公司利益和股东利益不受损害。报告期内，公司独立董事未对董事会会议的各项议案及其他重要事项提出反对或异议。

### （三）董事履行职责情况

1、报告期内，公司董事严格依照《公司法》、《深圳证券交易所中小企业板块上市公司董事行为指引》、《公司章程》、《董事会议事规则》的要求，勤勉尽责、认真行使股东大会授予的各项职权。公司董事依法出席董事会、股东大会会议，认真审议会议议案，依法履行会议表决及决策程序，并对公司经营管理情况进行检查、提出质询，且积极配合公司监事会开展工作。

2、报告期内，公司共召开了 7 次董事会，全体董事出席会议情况如下：

董事姓名	具体职务	应出席次数	现场出席次数	以通讯方式参加会议次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自出席会议
黄文枝	董事长	7	6	1	0	0	否
黄启均	董事、总裁	7	6	1	0	0	否
邓新华	董事	7	6	1	0	0	否
何伟坚	董事	7	5	1	0	1	否
关锡源	董事、副总裁	7	6	1	0	0	否
李家康	董事	1	1	0	0	0	否
陈共荣	独立董事	7	6	1	0	0	否
任磊	独立董事	7	5	1	1	0	否
彭世尼	独立董事	7	6	1	0	0	否

### 三、公司与控股股东关系情况

公司与控股股东在资产、业务、人员、组织机构以及财务等方面均相互独立，独立承担经营风险和责任。

#### 1、业务方面：

公司拥有自主、完备的研发、采购、生产、销售体系，生产经营管理不依附于控股股东。公司具有独立的经营决策权，对技术选择、产品规划、原材料和设备采购及营销策略能够根据自身经营状况进行自主决策。公司品牌推广和产品销售均能保持独立运作，不存在与控股股东进行同业竞争，也不存在控股股东直接或间接干预公司经营运作的情形。

#### 2、人员方面：

公司设有专职的人力资源部，负责公司员工的招聘、培训、绩效管理等事项，公司在人事关系、薪酬管理等方面均独立于控股股东，公司具有独立的员工薪酬、社会保障管理体系，公司董事长、总裁、副总裁、董事会秘书、财务负责人等人员均在公司工作并领取报酬，未在控股股东单位中担任除董事、监事以外的任何职务。

#### 3、资产方面：

公司资产产权明晰，拥有独立于控股股东的生产经营场所、办公场所、机械车辆设备、辅助生产系统、配套设施，且完整拥有商标、专利、非专利技术以及土地使用权和房屋所有权等无形资产，不存在控股股东或其关联方占用公司资产的情况。



#### 4、机构方面：

公司设有规范完整的组织机构体系，能够良好地开展生产经营活动，董事会、监事会及各事业部、各职能部门均在其职能框架内独立运作，公司的生产、销售、人事、行政、财务等所有生产经营机构与控股股东完全分开，不存在与控股股东单位之间机构重叠、彼此从属的情形。

#### 5、财务方面

公司设立有专门的财务管理和资金管理部门，具有独立的会计核算和财务管理体系。公司配备了专门的财务人员，开立了独立的银行帐户，建立了独立的财务管理制度，公司独立进行财务决策，独立纳税，不存在控股股东及其关联方占用公司资金行为，未发生公司为控股股东及其关联方提供担保的情形。

### 四、公司内部控制制度的建立和健全情况

报告期内，公司依照《公司法》、《证券法》等法律法规的相关规定以及证券监管机构关于上市公司内部控制的相关要求，不断建立健全内部控制制度，完善公司治理结构，并通过公司治理自查活动，对公司的业务流程和管理制度进行梳理和检查，提高公司运营的规范性。具体表现以下几个方面：

#### 1、内控制度体系建设情况

在管理控制方面，公司根据《公司法》、《证券法》等有关法律法规，以及《企业内部控制基本规范》的相关规定，不断建立健全内部控制体系。本年度内公司董事会审计委员会组织开展内部控制体系的检查和评估工作，对公司的内部控制制度进行梳理和修订，经核查，公司已形成了包含法人治理、企业组织、财务会计管理、行政管理、人力资源管理、绩效薪酬考核、市场营销管理、生产管理、技术研发管理、资产管理、知识产权管理等在内的一系列内控管理制度，制定和修订了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总裁工作细则》、《独立董事议事规则》、《独立董事年报工作制度》、《财务管理制度》、《关联交易决策制度》、《信息披露管理制度》、《募集资金使用管理办法》、《重大信息内部报告制度》、《投资者关系管理制度》、《内幕信息知情人登记管理制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《信息安全管理规范》、《计算机终端管理制度》、《发票结算管理制度》、《供应商业绩考核制度》、《知识产权管理制度》、《文件审批管理规定》、《业务审批流程》、《审计督察管理办法》、《内部举报管理规定》、《控股子公司管理制度》、《控股子公司总经理工作制度》、《控股子公司绩效管理制度》、《休假管理制度》、《存货检视管理制度》、《招投标管理办法》、《经销商月度授信管理制度》等等，目前公司已经建立了较为完善的内部控制体系，内部控制覆盖了生产经营的各个环节。



在生产运营及技术研发控制方面，公司依据自身的行业特点和实际生产情况，制定了《生产、试验、检验设备采购管理制度》、《安全检查制度》、《安全教育制度》、《劳动防护用品管理制度》、《危险化学品安全管理制度》、《特种作业人员管理制度》、《生产安全事故管理制度》等相的工作制度和 workflows，明确了各岗位工作职责，保证了公司生产的安全及效率。公司通过了 ISO14001 环境管理体系认证、ISO9001: 2008 质量管理体系认证以及 QC080000 有毒有害物质管理体系认证，能够严格按照上述管理体系的要求规范运作，并不定期对各项生产管理制度及质量管理体系进行分析和评估，检查公司的安全生产状况，消除或降低生产活动中的隐患。针对技术研发，公司制定有《新产品开发质量管理规定》，并严格执行研发立项及评审流程，保证对技术创新的有效投入，提升公司产品竞争力。

在财务和资本运作方面，公司制定规范的财务管理制度，并严格按照《企业会计准则》、《会计法》等会计规章制度及税法的相关规定，进行会计核算及财务管理。公司建立了较为完善的内部控制体系，在货币资金、资产采购、费用报销、重大投资等方面均执行严格的审批程序，最大化保障公司利益。

## 2、对内部控制的自我评价

### (1) 公司董事会对内部控制的自我评价

报告期内，公司按照中国证监会和深交所的要求制定和完善内部控制制度，并严格执行。董事会认为，公司内部控制体系是有效、完整的，已覆盖了公司经营的所有环节，公司的内部控制制度能够保证公司资产的安全及规避经营活动中存在的风险，确保信息披露公平、公开、公正，信息内容真实、准确、完整。公司的经营运作是符合证券监管机构的相关内控要求的。中审国际会计师事务所有限公司出具无保留性结论意见的《内控鉴证报告》真实、客观地反映了报告期内公司内部控制的情况。

《董事会关于公司 2010 年度内部控制的自我评价报告》全文刊登于 2010 年 3 月 3 日巨潮资讯网站上(<http://www.cninfo.com.cn>)。

### (2) 公司监事会的审核意见

经核查公司内部控制制度的建设及执行情况，公司监事会认为：公司已经建立了较为完善的内部控制体系，并能够有效的执行，《董事会关于公司 2010 年度内部控制的自我评价报告》真实、客观地反映了公司内部控制制度的建立及运行情况。

### (3) 公司独立董事的审核意见

经核查公司内部控制制度的建设及执行情况，公司独立董事认为：公司已建立了较为完善的内部控制体系，并能够有效的执行，《董事会关于公司 2010 年度内部控制的自我评价报告》

真实、客观地反映了公司内部控制制度的建设及运行情况，具体内容详见 2011 年 3 月 3 日刊登在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的《独立董事关于内部控制自我评价报告的独立意见》。

### 五、公司内部审计制度的建立和执行情况

内部控制相关情况	是/否/不适用	备注/说明（如选择否或不适用，请说明具体原因）
<b>一、内部审计制度的建立情况</b>		
1. 公司是否建立内部审计制度，内部审计制度是否经公司董事会审议通过	是	
2. 公司董事会是否设立审计委员会，公司是否设立独立于财务部门的内部审计部门	是	
3. (1) 审计委员会成员是否全部由董事组成，独立董事占半数	是	
(2) 内部审计部门是否配置三名以上（含三名）专职人员从事内部审计工作	是	
<b>二、年度内部控制自我评价报告披露相关情况</b>		
1. 公司是否根据相关规定出具年度内部控制自我评价报告	是	
2. 内部控制自我评价报告结论是否为内部控制有效（如为内部	是	
3. 本年度是否聘请会计师事务所对内部控制有效性出具审计报告	是	
4. 会计师事务所对公司内部控制有效性是否出具标准审计报告	是	
5. 独立董事、监事会是否出具明确同意意见（如为异议意见，请说明）	是	
6. 保荐机构和保荐代表人是否出具明确同意的核查意见（如适用）	不适用	
<b>三、审计委员会和内部审计部门本年度的主要工作内容与工作成效</b>		
<p>报告期内，按照《审计督察管理办法》的要求，审计督察部对子公司的财务收支状况及生产成本、母公司的广告物料、以及重大关联交易事项进行专项审计，保证了公司的资金、资产的安全有效。同时，审计督察部对公司定期报告进行内部预先审核，出具了 2010 年度半年度内审报告、年度内审报告。</p>		
<b>四、公司认为需要说明的其他情况（如有）</b>		
<p>1、机构设置情况：</p> <p>公司董事会下设审计委员会，由三名董事组成，审计委员会主任由独立董事陈共荣担任，其为会计专业人士，具备组织开展公司的审计工作的资格和能力。公司负责内审工作的职能部门为审计督察部，其设置独立于财务部门，直接隶属于董事会审计委员会。</p> <p>2、人员安排情况：</p> <p>经董事会任命，公司主管内部审计工作的负责人为公司副总裁，下设审计督察部经理 1 人、审计专员</p>		

3 人，即共 4 名专职内审人员，内部审计负责人及审计专员均具有财务专业知识和相关从业经验，符合内审岗位任职要求。

### 3、工作职能情况：

公司审计督察部主要职责包括：（1）对公司各事业部、各职能部门、各控股子公司以及具有重大影响的参股公司的内部控制制度的完整性、合理性及其实施的有效性进行检查和评估；（2）对公司各事业部、各职能部门、各控股子公司以及具有重大影响的参股公司的会计资料及其他有关经济资料，以及所反映的财务收支及有关的经济活动的合法性、合规性、真实性和完整性进行审计；（3）协助建立健全公司反舞弊机制，确定反舞弊的重点领域、关键环节和主要内容，并在内部审计过程中合理关注和检查可能存在的舞弊行为；（4）定期就内部审计计划的执行情况以及内部审计工作中发现的问题等事项向审计委员会报告。

### 4、工作监督方面：

公司依照《深圳证券交易所中小企业板内部审计工作指引》要求，逐步完善内审工作机制，以过程管理审计为主，违规违纪审计为辅，实施增值型内部审计，对公司各职能部门和运营管理的重点环节、重要事项予以监督。依照法律法规及公司《审计督察管理办法》要求，审计督察部提交了 2010 年度内部审计工作报告和 2011 年度内部审计工作计划。

## 六、公司对高级管理人员的考评及激励机制、相关奖励制度的建立、实施情况

报告期内，公司已建立了高级管理人员绩效考评制度和薪酬管理体系，定期对高级管理人员进行绩效考评，并与其工资挂钩；公司在年初制定了公司 2010 年经营层及管理层的激励方案，年底公司根据当年业绩对高级管理人员实施奖励，强化对高级管理人员的激励及考核。公司将不断优化薪酬激励及约束机制，完善对公司高级管理人员的考评标准和办法，促进高级管理人员良好的履行职责，促成公司提升经营业绩。

## 第六章 股东大会情况简介

报告期内，公司共召开 2 次股东大会，即 2009 年年度股东大会、2010 年第一次临时股东大会。上述会议的召集、召开与表决程序符合《公司法》、《深圳证券交易所股票上市规则》及《公司章程》、《股东大会议事规则》等法律、法规及规范性文件的规定。会议的具体情况如下：

1、公司 2009 年年度股东大会于 2010 年 4 月 9 日上午 9：30 分在浙江省杭州市西湖区北山路 78 号香格里拉饭店东楼二楼茉莉厅会议室召开。出席本次股东大会的股东及股东代表共计 9 名，代表有表决权的股份数为 85,211,437 股，占公司股份总数的 49.61%。本次股东大会由公司董事会召集，大会由公司董事长黄文枝先生主持，公司董事、监事及高级管理人员和见证律师列席了本次年度股东大会。大会以现场记名投票表决方式，审议并通过如下议案：

- 1) 《2009 年年度董事会工作报告》；
- 2) 《2009 年年度监事会工作报告》；
- 3) 《2009 年年度财务决算报告》；
- 4) 《2009 年年度报告及年度报告摘要》；
- 5) 《2009 年年度利润分配预案》；
- 6) 《关于续聘审计机构的议案》；
- 7) 《关于公司与重庆一能燃具有限公司关联交易的议案》；
- 8) 《公司 2010 年度管理层激励预案》；
- 9) 《关于修改公司章程的议案》。

在本次年度股东大会上，公司独立董事陈共荣先生、任磊先生、彭世尼先生分别进行述职报告，并向股东大会提交了《独立董事述职报告》。

北京市观韬律师事务所深圳分所曹蓉、刘燕律师到会见证了本次年度股东大会，并出具了法律意见书。该法律意见书认为：公司 2009 年年度股东大会的召集、召开程序符合《公司法》、《证券法》、《股东大会规则》等法律、行政法规、规范性文件以及《公司章程》的有关规定；出席公司 2008 年年度股东大会的人员和召集人资格合法有效；公司 2009 年年度股东大会的表决程序和表决结果合法有效。

该法律意见书全文刊登于巨潮资讯网站 <http://www.cninfo.com.cn>。

2、公司 2010 年第一次临时股东大会于 2010 年 11 月 27 日上午 9:30 在湖南省长沙市芙蓉中路二段 106 号长沙芙蓉国豪庭大酒店三楼水晶厅会议室召开。出席本次股东大会的股东及股东代表共计 3 名,代表有表决权的股份数为 101,515,263 股,占公司股份总数的 45.46%。本次股东大会由公司董事会召集,大会由公司董事长黄文枝先生主持,公司董事、监事及见证律师列席了本次临时股东大会。大会以现场记名投票表决方式,审议并通过如下议案:

- 1) 以累积投票方式审议通过了《关于公司董事会换届选举的议案》;
- 2) 以累积投票方式审议通过了《关于公司监事会换届选举的议案》;
- 3) 《关于修订〈公司章程〉的议案》

北京市观韬律师事务所深圳分所曹蓉、刘燕律师到会见证了本次股东大会,并出具了法律意见书。该法律意见书认为:公司 2010 年第一次临时股东大会的召集、召开程序符合《公司法》、《证券法》、《上市公司股东大会规则》等法律法规、规范性文件以及《公司章程》的规定;出席公司 2010 年第一次临时股东大会人员和召集人资格合法有效;公司 2010 年第一次临时股东大会的表决程序和表决结果合法有效。

该法律意见书全文刊登于巨潮资讯网站 <http://www.cninfo.com.cn>。

## 第七章 董事会报告

### 一、报告期内公司经营情况回顾

#### (一)、报告期内公司总体经营情况

本年度公司实现营业收入 163,584.37 万元，同比上升 18.04%，实现归属于母公司所有者的净利润 12,147.11 万元，同比上升 122.40%。公司年度销售收入和净利润均创历史新高，这主要是得益于国内经济的稳定增长和公司产品推广、精益生产及预算管理的持续推进。

报告期内，公司抓住房地产市场供需旺盛的良好时机，凭借公司作为 2010 年广州亚运会火炬供应商的市场影响力，持续进行“低碳产品”推广计划，有效提升了聚能灶的销量，实现渠道销售近 16 万台，单品占嵌入式灶销售量的 21%。通过以聚能灶为中心的强势营销推广，公司品牌知名度提升，促进各类产品的销售增长，同比上年度公司灶具销售额增长 17.57%，烟机销售额增长 22.99%、热水器销售额增长 22.07%。公司继续保持着公司厨卫产品在行业内的稳定排名，根据中怡康发布的 2010 年市场调研数据，公司灶具产品的销量稳居行业第一，市场占有率为 9.7%。烟机产品的销量位居行业第三，市场占有率为 7.6%。燃气热水器产品的销量位居行业第九，市场占有率为 4.0%。消毒柜产品的销量位居行业第六，市场占有率为 4.6%。

报告期内，公司深化渠道建设，在店面终端形象和门店数量上均得到提升。主要表现在：一、公司探索建设华帝产品生活体验馆，2010 年共完成建设 40 家“华帝生活体验馆”；二、新建和改造现有专卖店，统一专卖店新形象共计 1686 家；三、提升 KA 渠道（KA 渠道包括国美、苏宁、五星等家电连锁卖场，华润万家、沃尔玛等综合超市，以及百安居、红星美凯龙等建材市场）的进店数量和门店经营质量，国美、苏宁为公司 KA 渠道的主要组成部分，2010 年公司的国美、苏宁进店率分别为 59.57%、58.16%，分别较上年度增加 5.12%和 0.27%，公司 KA 渠道销售额增加，两大 KA 通路的销售同比增长 27%。

公司在品牌运作、精益生产、品质提升、部门协同等重点工作方面齐头并进，有力地提升公司内部运营管理能力。在品牌运作方面，公司整合资源，加强重点项目的品牌宣传，本年度内以“聚能燃烧技术”、“一键清洗”、“一度恒温”进行技术宣传和结合 2010 年广州亚运会火炬项目进行形象宣传，锁定重点目标人群，规范品牌管理，稳步提升品牌知名度；在精益生产方面，公司持续改进，对订单准时交付、库存控制、生产效率提升及供应商平台优化作出行之有效的工作，各项指标均得到提高，订单准时入库率和出库率分别较上年度末上升 7.01 个百分点和 2.14 个百分点，2010 年存货与上年同期相比减少 1,208.99 万元，降幅达 14.12%，库



存周转天数按同比口径计算由上年度的 42.20 天改善到本年度的 27.46 天；在品质提升方面，公司系统地在公司内部进行质量体系评审和培训，添置检查设备，加强人员培养和建设，督导供应商质量持续改善，通过努力使公司产品和零部件自行验证能力达到 95%以上。2010 年自制产品成品一次交检批合格率更是达到了 98.9%，质量投诉率为 0.01%，退货率下降到 0.153%，产品的整体质量水平、员工质量意识、供应商质量保证能力稳定提升。在部门协同方面，公司以网上办公项目为内部协同管理的重心，依托跨部门协作提升项目，推进内部协同管理建设，实现公司内外信息传播流畅、办公流程简化。

报告期内，公司支持体育公益活动和社会公益活动。2010 年 3 月，公司成为新加坡 2010 首届青年奥运会官方赞助商，并独家研制、提供青奥会火炬。2010 年 4 月，公司开展“华帝全国 1+2 红领巾助学工程”，资助湖北恩施州利川市谋道小学、长坪小学等 100 名贫困生每人 2000 元，共捐助 20 万。2010 年 4 月，公司成为广州第十六届亚运会燃气具和火炬供应商，为该次亚运会的火炬传递提供全面的技术保障工作。2010 年 9 月，四川震后首家“华帝”小学在四川大英县天保镇落成，至此，公司共兴建了三所希望小学，总投资 140 万，其中火炬慈善拍卖款 80 万，员工捐款 60 万。

## （二）、报告期公司业绩分析

报告期，公司的经营业绩如下：

单位：人民币（万元）

项目	2010 年	2009 年度（调整后）	同比变动（%）
营业收入	163,584.37	138,586.92	18.04%
营业利润	12,143.58	6,291.53	93.01%
归属于母公司所有者的净利润	12,147.11	5,461.93	122.40%

变动原因：

1、本年度公司的营业收入较上年度增长 18.04%，主要是因为公司在国内经济增长的形势下，拓展产品销售渠道，促使公司各类产品实现销售增长，公司灶具销售额增长 17.57%，烟机销售额增长 22.99%、热水器销售额增长 22.07%。

2、本年度公司营业利润较上年度增长 93.01%；归属母公司所有者的净利润较上年度增长 122.40%，主要原因为：

（1）报告期内公司出让原旧厂房所在地土地及地上附着物，获得非经营性收益 2042.28

万元。

(2) 报告期内公司持续进行产品优化和渠道优化, 主导高科技含量高附加值产品销售, 提升了渠道盈利能力, 报告期毛利率同比上升 1.02 个百分点; 公司不断深化预算管理, 提升资源投入效率, 报告期营销费用率同比下降 1.7 个百分点; 强化风险管理, 加快资金周转并提升使用效率, 不断降低融资规模, 财务费用较上年同期下降了 84.83%; 持续推进精益生产项目, 重整资产优化, 合理控制库存及提升库存周转率, 杜绝积压库存降低慢动库存, 使资产减值损失较上年同期下降 85.31%。由于上述举措的实施, 公司的期间费用增长率为 12.69%, 低于销售收入增长率 18.04%, 保证了公司的利润增长。

### (三)、公司存在的主要优势和困难

#### 1、主要优势

A、品牌优势: 公司作为国内厨卫行业的龙头企业之一, 以燃气灶、抽油烟机、热水器和消毒柜为主营产品, 在社会上具有较高的知名度。其中“vatti 华帝”热水器、灶具、家用橱柜为国家质量监督检验检疫总局评选的“中国名牌产品”, “vatti 华帝”抽油烟机为“国家免检产品”。公司先后成为“北京 2008 年奥运会燃气具独家供应商”、“新加坡首届亚洲青少年运动会厨具赞助商”、“第十一届全运会厨卫赞助商暨火炬指定提供商”、“香港 2009 年东亚运动会燃气具独家供应商”、“广州第十六届亚运会燃气具和火炬供应商”。公司致力于成为全球最有影响力的厨卫制造商和服务商, “vatti 华帝”品牌力争走向国际。

公司诚信经营, 秉承“诚信、责任、创新、共赢”的经营理念, 注重公益事业, 服务社会, 反馈社会, 在本年度继续开展“华帝全国 1+2 红领巾助学工程”, 资助湖北恩施州利川市谋道小学、长坪小学等 100 名贫困生每人 2000 元, 共捐助 20 万。同年, 公司捐资建设的四川地震灾区“华帝”小学在四川大英县天保镇落成, 为当地学子的求学提供了便利。公司为成为优秀的企业公民而不断努力。

B、技术优势: 公司具有先进的燃气具产品生产技术, 在产品研发、工业设计等方面居于行业领导地位, 目前已经拥有世界领先地位的低氮氧净燃烧技术、智能仿真控制技术、离子感应式意外熄火保护技术等高端技术。同时公司积极响应国家节能减排政策, 专注聚能燃烧技术, 将灶具的热效率提升到 68.5%, 聚能燃烧技术在 2010 年底入编国家发改委、国家重点节能技术推广项目第三批目录, 公司在厨卫产品的节能技术方面保持领先。公司还具备国内领先的火炬研发和生产实力, 先后为北京 2008 年奥运会、新加坡首届亚洲青少年运动会、第十一届全运会、香港 2009 年东亚运动会和广州第十六届亚运会提供火炬及相关器材。



C、渠道优势：公司以厨卫产品传统市场为重点，不断探索、建设和开发各类销售渠道，现公司具有特许连锁专卖店渠道、KA 市场渠道、直供渠道、房地产直营渠道、电子商务渠道。特许连锁专卖店方面，公司已经建立起一个稳定、宽广、优质的经销商群体，在报告期末拥有标准专卖店1774家，具备足够的市场扩张和抵御风险能力；KA 市场渠道方面，公司与国美、苏宁等 KA 渠道保持着良好关系，公司的大型家电卖场进店数量和进店率不断增加，报告期末公司共进入国美、苏宁门店1477家，产品的销量和流通速度均得到提升；直供渠道方面，公司的直供渠道在尝试扩大试点，已经合作建立了56家直供专卖店；电子商务渠道方面，公司与齐假网、中国团购在线、北京团购网，淘宝商城、世贸9000商城、京东商城建立了合作关系，开展电子商务零售和团购业务，新兴渠道共完成销售额2188.02万元；房地产直营渠道方面，公司抓住房地产市场供需旺盛的形势，与大型众多房地产公司进行合作，为房地产工程配套提供厨卫产品，2010年共完成房地产直营项目销售额1005.15万元。

## 2、主要困难

A、厨卫行业竞争压力：厨卫企业数量众多，集中度不高，垄断性品牌未出现。厨卫产品的推陈出新速度加快，产品的集成化、时尚化、智能化方要求越来越高，对技术和资金的要求越来越高。公司需投入较多的资源进行技术研发，以提升产品性能。行业内多家中小公司登陆资本市场，获得大量的发展资金，将在生产工艺和渠道建设方面进行投资建设，公司将面临着该类企业的较强烈竞争。美的、海尔、西门子等家电企业凭借起自身品牌影响力和资源投入的不断增长，加剧了“市场蛋糕”的分割战争。行业内还存在着许多小型企业，以较低价格在二三线城市和偏远区域在低端市场进行价格竞争。上述种种说明，公司处于一个充分竞争的市场，面临着较大的竞争压力。

B、渠道费用上升压力，公司已经建立起一个广阔的营销网络，特许连锁专卖店渠道和 KA 渠道等渠道费用对公司经营的资金及财务状况构成一定的压力，尤其是 KA 渠道，由于其较强的市场占有率，公司对应的 KA 渠道费用支出较多。随着公司业务量的增加，渠道扩张加快，公司面临着渠道运营费用上升压力。

## （四）、公司主营业务及经营情况

### 1、公司主营业务范围

报告期内，公司主营业务未发生变化，公司主营业务范围：生产、销售燃气具系列产品，太阳能及类似能源器具，家庭厨房用品，家用电器及配件，自产产品的售后服务。企业自有资产投资，经营本企业自产产品及技术的出口业务；经营本企业生产所需的原辅材料、仪器仪表、

机械设备、零配件及技术的进口业务（国家限定公司经营和国家禁止进出口的商品除外；具体按[2002]粤外经贸发登记字第 029 号经营）。

## 2、公司主营业务收入、主营业务利润的构成情况

### (1) 按行业、产品分类情况

单位：人民币（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（%）	营业收入比上年增减（%）	营业成本比上年增减（%）	毛利率比上年增减（百分点）
其他金属制品业	157,462.51	100,942.01	35.89%	16.02%	13.03%	1.69%
炉具	50,735.70	32,039.20	36.85%	17.57%	19.63%	-1.08%
抽油烟机	52,211.26	31,809.43	39.08%	22.99%	16.88%	3.18%
热水器	37,608.01	28,228.68	24.94%	22.17%	25.74%	-2.13%
其他	25,413.10	17,036.16	32.96%	21.61%	16.94%	2.68%
内部抵消	-8,505.56	-8,171.46	3.93%	444.39%	377.19%	13.53%
<b>合计</b>	<b>157,462.51</b>	<b>100,942.01</b>	<b>35.89%</b>	<b>16.02%</b>	<b>13.03%</b>	<b>1.69%</b>

原因分析：

本年度公司主营业务的销售收入较上年度增长 16.02%，主营业务产品综合毛利率为 35.89%，较上年度上升 1.69 个百分点。主要是因为在本年度内公司主推高科技含量高附加值产品，高端产品销售占比上升，产品综合毛利率得到提升。

### (2) 按地区分布情况

单位：人民币（元）

地区	营业收入	主营业务收入比上年增减（%）
华北地区	197,816,705.18	10.74%
东北地区	89,839,342.60	17.04%
华东地区	380,348,523.81	-1.49%
华中地区	262,805,408.52	18.37%
华南地区	260,909,481.12	9.57%
西南地区	214,128,636.88	39.64%
其他地区	168,777,047.87	65.05%
<b>合计</b>	<b>1,574,625,145.98</b>	<b>16.02%</b>

重点地区销售分析：

A、华北地区产品销售收入较上年同期增长 10.74%，主要是建立了以天津为首的销售圈，通过北京华帝、天津华帝与 KA 的强强合作，有力推动了销售额的增长，另外，直供客户

和房地产直营项目的发展也大力促进了销售额的增长。

B、东北地区产品销售收入较上年同期增长 17.04%，主要是公司高层重视东北市场，多次组织举行东北市场会议，与经销商共同讨论东北经济战略，制定“帮扶带”等相关政策，从而使销售额大幅增长。

C、华中地区产品销售收入较上年同期增长 18.37%，主要是公司在该地区实施热水器产品的政策扶持，热水器品类的销售额大幅增长。

D、华南地区产品销售收入较上年同期增长 9.57%，主要是公司在该地区加大对市场的投入，大力开拓房地产直营项目和加强专卖店建设，从而使销售额大幅增长。

E、西南地区产品销售收入较上年同期增长 39.64%，主要是该地区的经销商重庆一能燃具有限公司销售额大幅增长，重庆一能燃具有限公司在该地区的市场占有率、KA 进店数量、专卖店数量、品牌影响均处于龙头地位，有效的整合了资源，提升了产品销量。

F、华东地区产品销售收入较上年同期下降 1.49%，主要是该地区厨卫市场竞争激烈，尤其上海和浙江区域市场拓展落后于全国平均水平，影响销售业绩提升；部分地点属于直供、直营开发的新试点，已成熟的直供市场江西区域增幅高于全国平均水平，但尚存在试点地区正在探索销售模式调整，对销量有一定影响，公司将会继续加大开发力度。

3、占公司主营业务收入总额 10%以上主要产品情况如下：

单位：人民币（元）

产品名称	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (百分点)
炉具	507,357,025.82	320,391,996.23	36.85%	17.57%	19.63%	-1.08%
抽油烟机	522,112,598.38	318,094,273.76	39.08%	22.99%	16.88%	3.18%
热水器	376,080,062.57	282,286,774.99	24.94%	22.17%	25.74%	-2.13%

4、报告期内，公司主营业务及其结构未发生变化。

(五)、主要供应商、客户情况

单位：人民币（元）

前五名供应商采购金额合计	429,321,031.49	占采购总额比重	36.02%
前五名销售客户销售金额合计	357,158,604.97	占销售总额比重	21.83%

(六)、资产构成情况

截止 2010 年 12 月 31 日，公司资产总额 107,958.79 万元，较期初 87,416.04 万元增加 20,542.75 万元，增长 23.50%；归属于母公司所有者股东权益合计 47,026.40 万元，较期初 36,597.01 万元增加 10,429.39 万元，增长 28.50%。

#### 资产负债构成情况变动分析

项目	报告期末		上年度末		金额变动幅度	资产占比增减变化
	金额（万元）	占总资产比重	金额（万元）	占总资产比重		
货币资金	39,495.21	36.58%	23,856.76	27.29%	65.55%	9.29%
应收票据	3,902.01	3.61%	1,401.82	1.60%	178.35%	2.01%
预付款项	5,534.73	5.13%	573.12	0.66%	865.72%	4.47%
其他应收款	2,348.48	2.18%	901.37	1.03%	160.55%	1.14%
其他流动资产	758.02	0.70%	253.43	0.29%	199.10%	0.41%
应付账款	19,544.77	18.10%	14,603.79	16.71%	33.83%	1.40%
应付职工薪酬	1,280.59	1.19%	931.53	1.07%	37.47%	0.12%
其他应付款	2,174.37	2.01%	1,078.85	1.23%	101.55%	0.78%
其他流动负债	10,002.62	9.27%	3,243.35	3.71%	208.40%	5.55%
递延收益	150.00	0.14%	250.00	0.29%	-40.00%	-0.15%
实收资本（或股本）	22,330.31	20.68%	17,177.16	19.65%	30.00%	1.03%
盈余公积	4,842.52	4.49%	3,084.50	3.53%	57.00%	0.96%
未分配利润	13,288.17	12.31%	8,052.22	9.21%	65.02%	3.10%
总资产	107,958.79	100.00%	87,416.04	100.00%	23.50%	0.00%

公司资产、负债构成各项目中，同比变动较大的项目其变动原因如下：

1、报告期末货币资金较上年度末增长 65.55%，其所占总资产的比重较上年度末上升 9.29 个百分点，主要系报告期内公司销售规模同比增加，收到货款增加所致。

2、报告期末应收票据较上年度末增长 178.35%，其所占总资产的比重较上年度末上升 2.01 个百分点，主要系公司销售额增长，采用银行承兑汇票结算增加。

3、报告期末预付账款较上年度末增长 865.72%，其所占总资产的比重较上年度末上升 4.47 个百分点，主要系公司应对经济形势的变化，为锁定价格预付材料款以及集成厨房工程建设预付款增加。

4、报告期末其他应收款较上年度末增长 160.55%，其所占总资产的比重较上年度末上升 1.14 个百分点，主要系报告期末公司计提品牌使用费及子公司广东德乾投资管理有限公司预付投资意向金所致。

5、报告期末其他流动资产较上年度末增长 199.10%，其所占总资产的比重较上年度末上升 0.41 个百分点，主要系公司待摊的 2011 年广告投放费用增加。

6、报告期末应付账款较上年度末增长 33.83%，其所占总资产的比重较上年度末下降 2.52 个百分点，主要系付款周期内采购量较上年同期增长所致。

7、报告期末在建工程较上年度末增长 80.03%，其所占总资产的比重较上年度末上升 0.16 个百分点，主要系报告期内公司新建集成厨房工程。

8、报告期末应付职工薪酬较上年度末增长 37.47%，其所占总资产的比重较上年度末上升 0.12 个百分点，主要系公司高管激励金额超上年同期。

9、报告期末其他应付款较上年度末增长 101.55%，其所占总资产的比重较上年度末上升 0.78 个百分点，主要系报告期末公司保证金及加盟店销售返利款增加。

10、报告期末其他流动负债较上年度末增长 208.40%，其所占总资产的比重较上年度末上升 5.55 个百分点，主要系预提归属于报告期但尚未结算的市场推广费、广告宣传费等增加。

11、报告期末递延收益较上年度末降低 40.00%，其所占总资产的比重较上年度末下降 0.15 个百分点，主要系公司将 2007 年收到“太阳能燃气联合供热设备生产技术改造”项目财政补助资金 500 万元，分 5 年转入营业外收入，本年度转入 100 万元，累计已转入 350 万元。

12、报告期末实收资本较上年度末增长 30.00%，其所占总资产的比重较上年度末上升 1.03 个百分点，主要系报告期内公司实施 2009 年度利润分配方案所致。

13、报告期末盈余公积较上年度末增长 57.00%，其所占总资产的比重较上年度末上升 0.96 个百分点，主要系公司 2010 年度实现净利润计提盈余公积所致。

14、报告期末未分配利润较上年度末增长 65.02%，其所占总资产的比重较上年度末上升 3.10 个百分点，主要系公司 2010 年度实现净利润计提盈余公积后转入未分配利润所致。

#### (七)、财务数据变动情况

单位：（人民币）万元

项目	2010 年度	2009 年度	同比变动 (%)
销售费用	32,698.64	30,055.25	8.80%
管理费用	11,749.07	8,757.21	34.16%
财务费用	113.84	731.17	-84.43%
资产减值损失	191.55	1,303.79	-85.31%
营业外收入	2,806.07	492.54	469.71%
所得税费用	2,487.17	1,309.54	89.93%

变动原因：

- 1、本年度销售费用较上年度增长 8.80%，主要原因是公司销售收入增长，广告费用、促销返利及 KA 费用等增加所致。
- 2、本年度管理费用较上年度增长 34.16%，主要原因是管理费用中新产品开发费用、管理咨询费用增加。
- 3、本年度财务费用较上年降低 84.43%，主要原因是公司经营活动现金较为充裕，应收账款周转天数和存货周转天数大幅提升，导致公司贷款规模降低从而减少利息支出。
- 4、本年度资产减值损失较上年度降低 85.31%，主要原因是上年度全额计提小火炬库存物料跌价准备 1,049.78 万元，本年度无此类积压物料需要计提减值损失。
- 5、本年度营业外收入上年度增长 469.71%，主要原因是本年度确认了出售旧厂区的四宗土地使用权及其地上房屋建筑物取的净收益。
- 6、本年度所得税费用较上年度增长 89.93%，主要原因是本年度利润总额大幅上升，导致计提所得税增加。

#### （八）、现金流量的构成情况

单位：（人民币）万元

项目	2010 年度	2009 年度	同比变化 (%)
1、经营活动产生的现金流量净额	21,906.52	19,070.85	14.87%
经营活动现金流入量	168,346.29	151,507.40	11.11%
经营活动现金流出量	146,439.78	132,436.55	10.57%
2、投资活动产生的现金流量净额	459.88	-2,640.79	117.41%
投资活动现金流入量	4,490.37	10.50	42665.42%
投资活动现金流出量	4,030.48	2,651.29	52.02%
3、筹资活动产生的现金流量净额	-2,733.50	-11,096.92	-75.37%
筹资活动现金流入量	7,400.00	22,510.00	-67.13%
筹资活动现金流出量	10,133.50	33,606.92	-69.85%
4、现金及现金等价物净增加额	19,632.91	5,333.14	268.13%
现金流入总计	180,236.66	174,027.90	3.57%
现金流出总计	160,603.76	168,694.76	-4.80%

变动原因：

#### 1、经营活动现金流量。

本报告期经营活动产生的现金流量净额为 21,906.52 万元，与上年同期相比增长 14.87%。主要是因为报告期内公司销售规模扩张，收到销售货款增加，并且公司的预算管理持续推进，控制了材料采购支出和销售费用支出的增长。



## 2、投资活动现金流量

本报告期投资活动产生的现金流量金额为 459.88 万元，与上年同期相比增长 117.41%，主要是因为报告期内公司处置原旧厂房所在地土地及地上附着物收到款项，扣除在现经营地址新建厂房及增添设备的支出后仍为净流入。

## 3、筹资活动现金流量

本报告期筹资活动产生的现金流量净额为-2733.50 万元，与上年同期相比降低 75.37%，主要是因为报告期内公司资金状况良好，借贷和还贷金额均减少，两者的差额同比减少。

### (九) 主要控股公司及参股公司的经营情况及业绩

#### 1、控股公司经营情况：

##### (1) 中山市华帝集成厨房有限公司（简称“集成厨房公司”）

集成厨房公司注册资本为 1400 万元，公司持有其 85%的股份，主营业务范围为：生产、销售板式橱柜、板式整体卫浴及其配套产品（含拉篮、吊挂件、抽屉导轨、橱柜功能件），五金制品。销售家用电器、燃气具、餐具。经营货物及技术进出口业务（法律、行政法规禁止的项目除外）。

截止 2010 年 12 月 31 日，该公司总资产 6215.78 万元，总负债为 3313.08 万元，净资产为 2902.70 万元。报告期内，实现营业收入 10872.86 万元，较上年同期增长 36.94%；营业利润 1468.84 万元，较上年同期增长 72.59%；净利润 1120.99 万元，较上年同期增长 74.70%。

##### (2) 上海华帝厨卫有限公司（简称“上海华帝公司”）

上海华帝公司注册资本为 100 万元，公司持有其 90%的股份，主营业务范围为：销售燃气灶具、抽油烟机、热水器、消毒柜等。

截止 2010 年 12 月 31 日，该公司总资产 2830.10 万元，总负债 4742.34 万元，净资产-1912.24 万元，报告期内，实现营业收入 4755.71 万元，较上年同期下降 2.82%；营业利润-326.43 万元，净利润-285.61 万元，较上年同期亏损额减少 631.12 万元。上海华帝公司因市场区域调整，将退出该市场的经销，现正在办理清算注销工作。

##### (3) 中山炫能燃气科技股份有限公司（简称“炫能公司”）

炫能公司注册资本为 1300 万元，公司持有其 56%的股份，主营业务范围：燃气节能技术及产品开发，生产、销售燃气用具等。

截止 2010 年 12 月 31 日，该公司总资产为 2179.61 万元，总负债为 795.57 万元，净资产为 1384.05 万元。报告期内，实现营业收入 1961.85 万元；营业利润 260.55 万元；净利润 196.87

万元。

(4) 中山市达伦工贸有限公司（简称“达伦工贸公司”）

达伦工贸公司注册资本为 200 万元，公司持有其 40% 的股份，主营业务范围为：销售五金制品、塑料制品、家用电器、日用百货。达伦工贸的产品经营主要为辅助华帝专卖店业务，丰富华帝终端产品线，配合华帝终端销售。

截至 2010 年 12 月 31 日，该公司总资产 506.16 万元，总负债 300.94 万元，净资产 205.23 万元。报告期内，实现营业收入 713.31 万元，较上年增长 25.02%，营业利润 14.36 万元，净利润 11.49 万元，较上年增长 94.49。

(5) 中山市正盟厨卫电器有限公司（简称“正盟公司”）

正盟公司注册资本为 300 万元，公司持有其 100% 的股份，主营业务范围为：生产、销售：燃气具（燃气热水器凭生产许可证经营），太阳能设备，家庭厨房用品，空气净化器，烟雾净化器，家用电器及配件。

截至 2010 年 12 月 31 日，该公司总资产 178.89 万元，总负债 1.08 万元，净资产 177.81 万元。报告期内，实现营业收入 23.52 万元，较上年同期减少 24.08%；营业利润-55.70 万元，净利润-55.70 万元，较上年减少亏损额 10.79 万元。

(6) 广东德乾投资管理有限公司（简称“德乾公司”）

德乾公司注册资本为 5000 万元，公司持有 90% 股权，主营业务范围为：投资办实业、企业管理咨询。

截至 2010 年 12 月 31 日，该公司总资产为 4499.15 万元，总负债为 14.54 万元，净资产为 4484.61 万元。报告期内，公司的经营尚未产生收入；实现营业利润-15.39 万元，净利润-15.39 万元。

(7) 上海粤华厨卫有限公司（简称“上海粤华公司”）

上海粤华公司注册资本为 500 万元，公司持有其 100% 的股份，主营业务范围为：燃气具、油烟机、燃气热水器、电热水器，太阳能热水器、消毒柜销售。

截止 2010 年 12 月 31 日，该公司总资产为 840.17 万元，总负债为 540.90 万元，净资产为 293.28 万元。报告期内，实现营业收入 98.18 万元；营业利润-206.72 万元，净利润-206.72 万元。

## 二、公司未来发展规划及展望

### （一）行业发展趋势及面临的市场竞争格局



根据国家统计局公布的我国居民消费价格（CPI）和全国工业品出厂价格（PPI）数据，2010年 CPI 比上年上涨3.3%，2010年 PPI 比上年上涨5.5%，且两者现均处于上升趋势，显示国内物料价格和工资呈高企之势，这将导致公司在生产成本上升和利润增长之间寻求平衡，消费者在消费和投资储蓄之间寻求平衡。对于整个厨卫行业，消费者的需求增量可能减缓。

虽然国家对商品房市场作出了严厉的调控政策，但同时加大了保障性住房供应力度，2011年保障性住房的供应量相当于上年度商品房供应量，且政府对发展保障性住房的决心强过以往任何时期，并提出了目标责任制。而且随着众多的大学毕业生和农民工进入城市以及户籍制度改革地开展，中国城市化的进程逐渐驶入快车道，城市建设和住房发展需求比较强烈；并且国家对家电下乡补贴的产品范围不断扩大，有利的推动厨卫电器在农村市场的销售，构成行业刺激因素。因此有理由相信厨卫产品的需求仍有一定保证。综上所述，2011厨卫行业能够摆脱不利影响，实现平缓增长。

厨卫企业对现有市场份额的争夺越来越激烈，行业内多家中小企业进入资本市场，募集了大量发展资金，能够提升其技术研发、工艺改进和渠道扩张的能力，使其保持或增强品牌、技术、渠道优势。知名厨卫企业由于其在品牌、资金、技术和渠道方面具有优势，可以给消费者带来购买产品的便捷性，使用产品的安全性、舒适性，维护产品的专业性，其产品容易获得消费者的青睐。经过市场的优胜劣汰，厨卫行业的集中趋日益明显，行业前十的企业所占整个行业的份额提升，根据中怡康统计数据，2010年抽油烟机前十名品牌的销量市场份额已由2008年的58.38%上升到2010年的62.00%，位居行业前列的知名企业的影响力越来越强。随着城市化进程不断加快，居民对家居厨卫的要求不断提高，未来厨卫行业将在智能控制、产品能效、厨电一体化等多方面不断探索，引导产品升级换代，适应现代生活的需求。

## （二）公司未来发展展望及2011年度经营规划

公司认为在2011年及未来的几年，公司面临着激烈的市场竞争。为了应对激烈的市场竞争，必须在渠道建设、品牌推广、技术创新、品质提升和内部管理等重点方面狠下功夫，获取竞争优势，抢占市场份额，力争顺利完成在2011年董事会下达的全年销售任务。公司将专注主营产品销售增长，强化内部运营管理，提升业绩。具体表现在以下方面：

### 1、推进外延式扩张，提升品牌推动力

公司将继续做好渠道管理，对专卖店渠道、KA渠道、直供渠道、电子商务渠道、房地产直营渠道作系统的统筹规划，着手从传统的“美苏”家电渠道销售结构向多元化的流通渠道销售结构转型，以及从早期的进店率提升向门店经营质量和份额提升的战略方向转型，新建公司旗舰型专卖店和增补空白区域专卖店，提高直供渠道和电子商务渠道的出货量，加大与房地产公

司的合作力度。

公司不断强化品牌内涵，提升品牌美誉度。公司作为专业的燃气具生产企业，专注燃气具和厨卫产品的生产研发，并多次参与奥运会、亚运会等重点赛事的火炬研制、生产及技术保障工作，在业界具有一定的影响力。公司的品牌推广将加大力度，为聚能燃烧技术进行传播和深化，综合运用电视媒体、平面媒体、网络媒体等多种途径，提高品牌在各类媒体覆盖度。公司还将继续参与未来重大体育赛事的火炬研制和技术保障工作，在国内甚至国际上打响“火炬，华帝造”。

## 2、加大技术创新，提升产品品质

公司以技术创新为导向，加大产品开发和技術改进的投入，确保公司产品符合节能、专业化、贴近消费者的品牌内涵；公司在聚能燃烧技术、电控技术、自动清洗技术、厨电一体化等重点项目上予以支持，促进产品核心性能领先于行业水平；加强技术创新的环境建设，培育后备人才，保证技术发展的可持续性。

公司将巩固和利用现阶段精益生产的成果，强化供应商管理、订单管理、库存管理，加强质量管理体系的建设和监督，提高品质检测水平，保证产品生产工艺水平、供应链管理水乎得到提升。公司将持续推进精益生产，促使全体员工参与，努力节约成本，提高设备使用效率，不断提高生产准时性及产品优质率。

## 3、完善激励约束机制，加大人才队伍建设

公司在报告期内初制定了 2010 年公司经营层和管理层激励方案，有力的提升员工的积极性，有效的促进公司完成业绩指标。对于长远发展，公司将着手建立激励的长效机制，不断完善考核制度，实施工资浮动，确保员工参与分享公司经营成果。

公司的人才培养和选拔工作为公司未来发展提供智慧的源泉，人才队伍梯队建设分层级展开，技术型和管理型人才分通道晋级，人力资源管理体系将日益完善，招募、培养、考核、激励更加科学化、系统化，保证公司的人才智库得到不断充实。

### （三）资金需求与使用计划

本报告期公司购销旺盛，经营活动现金流量净额保持稳定增长，为公司发展的资金需要提供了一定的保障。未来公司将继续加大渠道建设，进行品牌推广，随着规模扩张，公司的资金需求将会增加。目前公司资金比较充裕，与商业银行保持着良好的关系，公司通过自筹和银行借贷的方式能够获得满足公司日常经营需要的资金。

### （四）风险因素

#### 1、国家宏观调控带来的风险

2010 年大中城市房价上升过快，国家出台了多条针对房地产的调控政策。现阶段房地产市场受到限购、首付比例提高、贷款利率优惠取消、房产税等影响，成交量减小，消费者观望情绪加重。国家还针对目前的国内通货膨胀进行调控，多次上调存贷利率，导致企业经营成本增加，增加了经济运行的不确定性。由于国家调控政策从紧，可能导致经济降温，需求减弱，从而影响到公司业绩。

## 2、原材料价格波动的风险

公司属于金属制品业，生产制造成品需要大量铜、不锈钢板等材料。2010 年以来，欧美经济形势有所恢复，国内经济景气，物价上涨，目前钢材、铜的期货价格逐渐走高。随着以美国为代表经济大国复苏，资源类价格将逐渐攀升，预计未来钢材、钢板价格可能处于上升阶段。原材料价格的上涨可能导致公司成本上升。

## 3、技术风险

知名厨卫品牌争夺市场份额日益激烈，各大公司都加大了对技术研发的投入，公司重点将资源投入开发了聚能燃烧技术、自动清洗技术等，在市场推广取得了一定成效。但仍存在被新技术取代的风险。中高端厨卫产品的利润高，为企业技术、品牌争夺的焦点，但中高端对产品的性能要求较高，研发难度较大，且开发周期较长，存在一定的技术研发失败风险。

## 4、人力资源风险

公司地处中山市小榄镇，所在地理位置交通比较发达，但相对广州、深圳等大城市来说公司所在地吸引力不够。2010 年末，国内已经开始呈现于争夺人才的局面，公司在人才引进，特别是中高级管理、技术人才的引进方面存在劣势。另外还存在公司部分优秀人才离职前往大城市谋求发展的风险。

## （五）应对措施

1、针对宏观调控带来的风险，公司主要通过深入渠道管理，扩大渠道的覆盖率，提高单店经营效益，并通过强化精益生产和技术研发，降低生产成本，提高产品品质和附加值，增强产品竞争力。

2、针对原材料价格波动风险，公司加强生产管理，优化供应链，降低采购成本；提高生产操作标准化程度及生产效率，降低商品库存，增强转移原材料价格波动风险的能力。

3、针对技术风险，公司优化技术组合，加大技术攻关力度，增加新产品种类，提高技术的适应性；公司将加强与各科研院所、高校的研究合作，建立技术研发沟通交流机制，确保技术的先进性和可行性。

4、针对人力资源风险，公司将通过加强公司各项基础设施建设，提升公司软硬件条件，

比如完善食堂用餐管理，改善宿舍环境，并定期组织员工业余文化活动，尽可能给员工提供一个舒适的工作生活环境；同时努力提升公司经营业绩，提高员工福利待遇，让员工分享到公司业绩提升的成果，提升员工的归属感和满足感。

### 三、会计政策、会计估计变更及其对公司财务状况和经营成果的影响情况

#### （一）、会计政策变更

根据财政部《关于印发企业会计准则解释第 4 号的通知》（财会【2010】15 号），合并财务报表中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的份额的，其余部分仍应当冲减少数股东权益，以上会计政策变更追溯调整影响 2010 年初少数股东权益减少 1,626,634.84 元，2010 年初未分配利润增加 1,626,634.84 元，2009 年少数股东损益减少 916,733.42 元，2009 年归属于母公司所有者净利润增加 916,733.42 元，对母公司报表无影响。本次会计政策变更以及相应的追溯调整已于 2011 年 3 月 1 日经第四届董事会第三次会议审议通过。

#### （二）、会计估计变更

本报告期内无会计估计变更。

#### （三）、前期会计差错更正

本报告期内无前期会计差错更正。

### 四、公司投资情况

报告期内，公司未发生对外投资事项。基于公司业务扩张需要，第三届董事会第十九次会议在本年度审议通过《投资建设新厂房的议案》，同意投资 3000 万元在公司厂区内的空置土地上建设新厂房，本次投资建设主体厂房面积约为 28000 m<sup>2</sup>，用于规划布局控股子公司中山市华帝集成厨房有限公司生产经营场所，以助推整体厨房业务规模扩张。

### 五、董事会日常工作情况

#### （一）本报告期内董事会的会议召开情况及决议内容：

2010 年度公司共召开了 7 次董事会会议，具体情况如下：

1、2010 年 3 月 7 日，公司第三届董事会第十五次会议在公司四楼会议室召开，会议由董事长黄文枝先生主持，会议应到董事 8 人，实际出席董事 8 人。会议审议并通过了以下议案：

- 1) 《2009 年年度总裁工作报告》；

- 2) 《2009 年年度董事会工作报告》;
- 3) 《2009 年年度财务决算报告》;
- 4) 《2009 年度公司内部控制的自我评估报告》;
- 5) 《2009 年度公司社会责任报告》;
- 6) 《2009 年年度报告及年度报告摘要》;
- 7) 《2009 年年度利润分配预案》;
- 8) 《关于续聘审计机构的议案》;
- 9) 《内幕信息知情人登记管理制度》;
- 10) 《年报信息披露重大差错责任追究制度》;
- 11) 《关于提请召开 2009 年年度股东大会的议案》。

此次董事会决议公告刊登于 2010 年 3 月 10 日《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网站。

2、2010 年 3 月 20 日，公司第三届董事会第十六次会议在公司办公楼四楼会议室召开，会议应到董事 8 人，实际出席董事 7 人（独立董事任磊因公未出席，委托独立董事陈共荣出席）。会议由董事长黄文枝先生主持，会议审议并通过了以下议案：

- 1) 《关于公司 2010 年度重大销售合同及销售政策的议案》;
- 2) 《关于公司与重庆一能燃具有限公司关联交易的议案》;
- 3) 《关于公司商标使用授权的议案》;
- 4) 《公司 2010 年度经营层及管理层的激励预案》;
- 5) 《关于修改公司章程的议案》。

此次董事会决议公告刊登于 2010 年 3 月 24 日《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网站。

3、2010 年 4 月 8 日，公司第三届董事会第十七次会议在浙江省杭州市西湖区北山路 78 号香格里拉饭店东楼二楼茉莉厅会议室，会议应到董事 8 人，实际出席董事 8 人。会议由董事长黄文枝先生主持，会议审议并通过了以下议案：

- 1) 《关于聘任公司财务总监的议案》;
- 2) 《关于聘任公司副总裁的议案》

此次董事会决议公告刊登于 2010 年 4 月 12 日《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网站。

4、2010 年 4 月 23 日，公司第三届董事会第十八次会议以通讯方式召开。会议应出席董事

8 名，实际出席董事 8 名。会议由董事长黄文枝先生主持，会议审议并通过了以下议案：

- 1) 《中山华帝燃具股份有限公司 2010 年第一季度报告及报告摘要》；
- 2) 《中山华帝燃具股份有限公司关于信息披露专项活动的自查分析报告》

5、2010 年 8 月 17 日，公司第三届董事会第十九次会议在公司办公楼四楼会议室召开，会议应到董事 8 人，实际出席董事 7 名（董事何伟坚先生出差在外缺席本次会议，没有委托其他董事代为出席会议）。会议由董事长黄文枝先生主持，会议审议并通过了以下议案：

- 1) 《中山华帝燃具股份有限公司 2010 年半年度报告及半年度报告摘要》
- 2) 《关于调整公司高管薪酬的议案》；
- 3) 《关于投资建设新厂房的议案》；
- 4) 《审计督察管理办法》；

此次董事会决议公告刊登于 2010 年 8 月 19 日《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网站。

6、2010 年 10 月 26 日，公司第三届董事会第二十次会议在公司办公楼四楼会议室召开，会议应到董事 8 人，实际出席董事 8 人。会议由董事长黄文枝先生主持，会议审议并通过了以下议案：

- 1) 《公司 2010 年第三季度报告正文》及《公司 2010 年第三季度报告全文》；
- 2) 《关于第四届董事会董事候选人提名的议案》
- 3) 《关于修订〈公司章程〉的议案》；
- 4) 《关于提请召开公司 2010 年第一次临时股东大会的议案》。

此次董事会决议公告刊登于 2010 年 10 月 28 日《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网站。

7、2010 年 11 月 27 日，公司第四届董事会第一次会议在在湖南省长沙市芙蓉中路二段 106 号长沙芙蓉国豪庭大酒店三楼水晶厅会议室召开，会议应到董事 9 人，实际出席董事 9 人。会议由董事长黄文枝先生主持，会议审议并通过了以下议案：

- 1) 《关于选举公司董事长的议案》；
- 2) 《关于聘任公司高级管理人员的议案》；
- 3) 《关于选举公司董事会专门委员会成员和主任人选的议案》；
- 4) 《关于申请银行综合授信并授权公司董事长签署商业银行借款合同的议案》；
- 5) 《经销商月度授信管理办法》；
- 6) 《中山华帝燃具股份有限公司公司治理自查报告》



此次董事会决议公告刊登于 2010 年 11 月 30 日《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网站。

## （二）董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内，公司董事会根据《公司法》、《证券法》等相关法律、法规和《公司章程》、《董事会议事规则》等制度的要求，严格落实股东大会决议和授权，认真执行股东大会审议通过的各项决议。具体内容如下：

1、公司于 2010 年 4 月 9 日召开 2009 年年度股东大会，审议并通过了《2009 年年度董事会工作报告》、《2009 年年度监事会工作报告》、《2009 年年度财务决算报告》、《2009 年年度报告及年度报告摘要》、《2009 年年度利润分配预案》、《关于续聘审计机构的议案》、《关于公司与重庆一能燃具有限公司关联交易的议案》、《公司 2010 年度管理层激励预案》、《关于修改公司章程的议案》，决议自通过之日起开始实施。公司于 2010 年 5 月 13 日实施完毕 2009 年年度利润分配：以公司 2009 年末总股本 171,771,600 股为基数，向全体股东每 10 股送红股 2 股，派 1 元人民币现金（含税）；同时，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 1 股。上述权益分派后总股本增加至 223,303,080 股。

2、公司于 2010 年 11 月 27 日召开 2010 年第一次临时股东大会，以累积投票方式审议通过了《关于公司董事会换届选举的议案》和《关于公司监事会换届选举的议案》，并审议通过了《关于修订〈公司章程〉的议案》，决议自通过之日起开始实施。

## （三）董事会审计委员会履职情况

1、报告期内，董事会审计委员会由 3 名成员组成，其中 2 名为独立董事。董事会审计委员会依照法律、法规以及《公司章程》、公司《董事会审计委员会工作细则》的规定，勤勉尽责，指导审计督察部对公司内部控制制度及执行情况、重要会计政策及财务状况和经营情况进行了审查，督促公司财务部完善财务管理制度。董事会审计委员会分别就 2010 年半年度财务报告和 2010 年年度财务报告出具了审计意见，经审核，董事会审计委员会认为：公司 2010 年半年度财务报告和 2010 年年度财务报告的内容真实、准确、完整地反映了报告期内公司的财务状况，不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

2、报告期内，公司根据证监机构的要求开展公司治理的自查活动，审计委员会对公司现有的内部控制体系，进行检查总结，形成了《中山华帝燃具股份有限公司公司治理自查报告》。

3、为配合中审国际会计师事务所有限公司（以下简称“中审国际”）开展 2010 年年度审计工作，董事会审计委员会依照相关法律、法规、公司《董事会审计委员会年报工作规程》的



要求作了如下安排：

(1) 对中审国际对进场审计的时间安排进行协商，并报董事会确定，同时对中审国际的审计计划、风险判断、风险测试及评价方法进行了审阅。

(2) 在中审国际进场审计前，审计委员会组织相关人员对公司编制的2010年度财务会计报表进行审核，并形成了《2010年年度财务报告内审报告》，认为财务会计报表基本反映了公司2010年度的财务状况和经营成果，

(3) 在年报审计过程中，董事会审计委员会保持与年审注册会计师进行沟通，督促其在约定时限内提交审计报告。

(4) 在年审注册会计师出具初步审计意见后董事会审计委员会又一次审阅了公司财务会计报表，认为公司财务会计报表真实、准确、完整的反映了公司的财务状况、现金流量和经营成果，并形成书面审议意见。

#### (四) 董事会薪酬与考核委员会履职情况

报告期内，董事会薪酬与考核委员会依照《公司法》、《证券法》等法律、法规以及《公司章程》、《公司董事会薪酬与考核委员会工作细则》的规定，并根据《2010年经营层和管理层激励方案》和本年度业绩情况，对2010年公司董事、监事和高级管理人员的薪酬情况进行了审核。经审核，董事会薪酬与考核委员会认为：公司2010年年度报告中所披露的董事、监事和高级管理人员薪酬数据真实、准确，其薪酬水平符合绩效考核及岗位职责要求。

#### (五)、董事会战略委员会履职情况

报告期内，董事会战略委员会依照《公司法》、《证券法》等法律、法规以及《公司章程》、《公司董事会战略委员会工作细则》的规定组织开展工作，在董事会战略委员会会议上对公司未来发展规划及战略部署进行商议，为规划的达成和落实献言献计，并就关联交易事项研究及提出降低关联交易程度的相关方案。

#### (六)、董事会提名委员会履职情况

报告期内，董事会提名委员会依照《公司法》、《证券法》等法律、法规以及《公司章程》、《公司董事会提名委员会工作细则》的规定组织开展工作，在董事会提名委员会会议上为公司董事会换届选举工作推选董事候选人和公司聘请高级管理人员提出建议。

## 六、公司本年度利润分配预案

根据中审国际会计师事务所有限公司出具的审计结果，确认 2010 年度公司实现销售收入 1,635,843,734.01 元，归属于母公司所有者的净利润 121,471,092.75 元，根据《公司章程》规定，提取 10% 的法定盈余公积金计人民币 17,580,185.38 元，余下可供分配的净利润为 103,890,907.37 元，加上上年度未分配 27,364,107.6 元，本年度可供分配利润 132,881,649.81 元。

本公司年度分红派息预案为：

以公司 2010 年度末总股本 223,303,080 股为基数，向全体股东每 10 股股份派现金股利 3 元（含税），合计派发现金股利 66,990,924 元；

公司前三年现金分红情况

单位：（人民币）元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率	年度可分配利润
2009 年	17,177,160.00	54,174,837.07	31.71%	78,895,587.60
2008 年	0.00	-10,102,156.47	0.00%	29,020,674.61
2007 年	8,588,580.00	14,817,838.34	57.96%	50,152,299.48
最近三年累计现金分红金额占最近年均净利润的比例（%）				112.04%

## 七、开展投资者关系管理的具体情况

报告期内，公司严格按照《证券法》、《上市公司投资者关系管理指引》、《投资者关系管理制度》等法律、法规、规章的要求，认真做好投资者关系管理工作。公司董事会秘书为投资者关系管理负责人，公司证券事务部门把投资者关系管理工作作为重点工作，通过投资者专线电话、投资者关系管理网络平台、巨潮咨询网、传真、电子邮件等多种形式与投资者进行沟通，保证公司信息披露渠道的畅通。具体工作如下：

1、公司设有投资者关系管理科，指定有投资者关系管理员接待投资者的电话咨询，回复投资者的电子邮件、传真及网站留言，并将做相应记录，存档保存；投资者关系管理员认真听取投资者的意见和建议，及时反馈给公司高层，有助于公司了解市场情况。

2、公司认真接待证券公司、基金公司等机构投资者和个人投资者的实地调研和来访，2010 年度，共接待投资者集中来访 46 人次。公司严格按照投资者关系管理和信息披露的要求，制定规范的接待流程，公平的接待各类投资者，一方面能够让投资者了解到公司的生产情况和未来规划，另一方面能够避免在重大事项运作前期和窗口期接待投资者来访，保证内幕信息不被

泄露。

3、公司认真举办业绩说明会。在2010年3月16日，公司通过全景网投资者互动平台组织召开公司2009年年度网上业绩说明会，公司董事长黄文枝先生、总裁黄启均先生、副总裁关锡源先生、副总裁兼董事会秘书吴刚先生、独立董事陈共荣先生出席本次网上业绩说明会，并就公司发展战略、经营管理等各方面的情况与股东和投资者进行交流和沟通。

4、在深圳证券交易所中小企业板块上市公司 2009 年信息披露考核评比中，公司 2009 年年度信息披露工作受到了监管部门的肯定，获得“良好”评级。

#### 5、报告期内公司投资者关系管理接待汇总

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
2010年1月14日	公司	实地调研	国金证券、申银万国等5人	探讨公司发展战略，解答已披露信息中的相关事项
2010年3月16日	公司	2009年年度报上网上说明会	广大投资者	公司2009年年度报告说明，解答投资者提出的相关事项
2010年3月25日	公司	实地调研	东方证券、广州证券、安信证券等6人	2009年年报访谈及相关事项解答
2010年4月9日	杭州	投资者见面交流会	华夏基金、申万巴黎基金、大成基金、国金证券、国泰君安、嘉实基金、工银瑞信基金、农银惠理基金及其他投资者等47人	探讨公司发展战略，解答已披露信息中的相关事项
2010年6月3日	公司	实地调研	中国国际金融、华夏基金等4人	2010年一季报访谈及相关事项解答
2010年7月15日	公司	实地调研	国金证券、国信证券、博时基金等7人	探讨公司发展战略，解答已披露信息中的相关事项
2010年8月19日	公司	实地调研	嘉实基金1人	探讨公司发展战略，解答已披露信息中的相关事项
2010年9月14日	公司	实地调研	华夏基金、中国国际金融、东方基金、太平洋资产等5人	探讨公司发展战略，解答已披露信息中的相关事项
2010年11月12日	公司	实地调研	中国国际金融2人	探讨公司发展战略，解答已披露信息中的相关事项
2010年11月15日	公司	实地调研	兴业全球基金、海通证券2人	探讨公司发展战略，解答已披露信息中的相关事项
2010年11月18日	公司	实地调研	国金证券、华商基金等3人	探讨公司发展战略，解答已披露信息中的相关事项
2010年12月1日	公司	实地调研	汇添富基金、深圳市合赢投资、易方达基金、上海泽熙投资等6人	探讨公司发展战略，解答已披露信息中的相关事项

2010年12月2日	公司	实地调研	中国国际金融、长盛基金、易方达基金、富国基金等4人	探讨公司发展战略，解答已披露信息中的相关事项
------------	----	------	---------------------------	------------------------

## 八、其他需披露事项

1、报告期内，公司指定的信息披露报纸为《证券时报》、《中国证券报》。

2、公司社会责任履行情况

报告期内，公司秉承“诚信、责任、创新、共赢”的创业理念，坚持以开放的心态学习、借鉴优秀企业的先进做法，在股东、债权人、职工、供应商、客户、消费者等利益相关方权益保护、环境保护、节能减排、社会公益等方面建立健全社会责任制度，积极履行社会责任，并得到了社会各界的肯定和支持。通过认真倾听接受社会意见、建议，接受社会各界的监督，以及加强与各利益相关方的沟通与交流，进一步建立和完善公司社会责任管理体系，提升公司社会价值。

《2010 年度公司社会责任报告》全文刊登于 2010 年 3 月 3 日巨潮资讯网站上 (<http://www.cninfo.com.cn>)。

3、独立董事对公司与关联方资金往来和对外担保情况的专项说明及独立意见。

根据《公司法》第16条和中国证监会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》(证监发[2003]56号)文、《关于规范上市公司对外担保行为的通知》(证监发[2005]120号)文、《上市公司章程指引》(证监公司字[2006]38号)文第41条、第77条以及深交所《股票上市规则》第九章、《中小企业板投资者权益保护指引》(深证上[2006]5号)第37条的规定要求。作为中山华帝燃具股份有限公司(以下简称“公司”)的独立董事，本着认真负责、实事求是的态度，对公司与关联方资金往来和对外担保情况进行了认真的了解和查验。

(1) 截至 2010 年 12 月 31 日，公司未发生为本公司的股东、股东的控股子公司、股东的附属企业及本公司持股 50%以下的其他关联方、任何非法人单位或个人提供担保的情形。

(2) 2010年度，公司与关联方的经营性资金往来即为公司与关联方重庆适时燃具公司、重庆一能燃具有限公司、中山华帝取暖电器有限公司、中山市达伦工贸有限公司以及上海华帝厨卫有限公司的货物销售往来款项。经查验公司审计机构中审国际会计师事务所有限公司出具的《关于2010年度中山华帝燃具股份有限公司控股股东及其关联方占用资金情况的专项说明》，本人表示认同。

(3) 2010年度，公司与关联方的非经营性资金往来即为公司与关联方中山华帝取暖电器

有限公司、中山市达伦工贸有限公司发生的商标授权使用费。截至2010年12月31日，公司与中山华帝取暖电器有限公司、中山市达伦工贸有限公司发生的非经营性资金往来总额为550,890.95元。上述非经营性往来资金不存在中国证监会证监发[2003]56号《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》所述的控股股东及其他关联方占用公司资金事项，不存在为控股股东及其关联方垫支工资、福利、保险、广告等期间费用和承担成本或其他支出的情况。

特此说明

独立董事：陈共荣、任 磊、彭世尼

#### 4、注册会计师对公司控股股东及其他关联方占有资金情况的专项说明（附表）

### 关于2010年度中山华帝燃具股份有限公司

### 控股股东及其关联方占用资金情况的

### 专项说明

中审国际 鉴字(2011)01020092

中山华帝燃具股份有限公司全体股东：

我们接受委托，根据中国注册会计师审计准则审计了中山华帝燃具股份有限公司2010年12月31日母公司及合并的资产负债表、2010年度母公司及合并的利润表、股东权益变动表和现金流量表以及财务报表附注(以下简称“会计报表”)，并于2011年3月1日签发了无保留意见的审计报告。

根据中国证券监督管理委员会、国务院国有资产监督管理委员会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》的要求，中山华帝燃具股份有限公司编制了本专项说明所附的2010年度中山华帝燃具股份有限公司控股股东及其关联方占用资金情况汇总表（以下简称“汇总表”）。

编制和对外披露汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是中山华帝燃具股份有限公司的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计中山华帝燃具股份有限公司2010年度会计报表时所

复核的会计资料和经审计的会计报表的相关内容进行了核对，在所有重大方面没有发现不一致。除了对中山华帝燃具股份有限公司实施于2010年度会计报表审计中所执行的对关联方往来的相关审计程序外，我们并未对汇总表所载资料执行额外的审计或其他程序。

为了更好地理解2010年度中山华帝燃具股份有限公司控股股东及其关联方占用资金情况，2010年度中山华帝燃具股份有限公司控股股东及其关联方占用资金情况汇总表应当与已审计的会计报表一并阅读。

附件：2010年度中山华帝燃具股份有限公司控股股东及其关联方占用资金情况汇总表

中审会计师事务所有限公司

中国注册会计师

周俊杰

中国注册会计师

陈志

中国 北京

2011 年 3 月 2 日





小计	-	-	-						
上市公司的子公司及其附属企业	中山市达伦工贸有限公司	联营公司	其他应收款	136,901.36	150,930.29	136,901.36	150,930.29	应收商标使用费	非经营性占用
	上海华帝厨卫有限公司	子公司	应收票据	2,000,186.00	21,211,568.60	20,999,315.60	2,212,439.00	产品销售	经营性占用
	上海华帝厨卫有限公司	子公司	应收帐款	22,112,954.61	100,937,080.14	98,589,565.20	24,460,469.55	产品销售	经营性占用
	杭州华盈厨卫有限公司	子公司	其他应收款	408,990.32		408,990.32	0.00	内部资金往来	非经营性占用
	中山市华帝集成厨房有限公司	子公司	其他应收款	1,262,521.78		1,262,521.78	0.00	应收商标使用费	非经营性占用
小计	-	-	-	25,921,554.07	122,299,579.03	121,397,294.26	26,823,838.84		
总计	-	-	-	25,529,546.63	718,355,987.14	708,511,670.75	35,373,863.02		

公司法定代表人： 黄文枝

主管会计机构负责人： 关锡源

会计机构负责人： 石晓梅

日 期： 2011年3月1日

日 期： 2011年3月1日

日 期： 2011年3月1日

---

## 第八章 监事会报告

报告期内，公司监事会严格按照《公司法》、《证券法》等法律、法规以及《公司章程》、《监事会议事规则》等相关规定，依法履行职责。2010年度，监事会共召开5次监事会会议，列席参加了报告期内召开的1次董事会和2次股东大会，监事会注重对公司经营运作的规范性、董事会和高级管理人员履行职责的合法性、合规性进行监督，督促公司进一步完善法人治理结构、提升公司治理水平，切实维护公司和股东的合法权益。现将报告期内监事会履行职责情况报告如下：

### 一、监事会工作情况

#### （一）监事会会议召开情况

1、2010年3月7日，公司第三届监事会第十四次会议在公司办公楼四楼小会议室召开，会议由杨建辉先生主持，会议应到监事5人，实际出席监事5人。会议审议并通过了以下议案：

- 1) 《2009年年度监事会工作报告》；
- 2) 《董事会关于公司2009年度内部控制的自我评估报告》；
- 3) 《2009年年度报告及年度报告摘要》；
- 4) 《2009年年度利润分配预案》。

此次监事会决议公告刊登于2010年3月10日《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网站。

2、2010年4月23日，公司第三届监事会第十五次会议以通讯方式召开，会议由杨建辉先生主持，会议应到监事5人，实际出席监事5人。会议审议并通过了《中山华帝燃具股份有限公司2010年第一季度季度报告》。

3、2010年8月17日，公司第三届监事会第十六次会议在公司办公楼小四楼会议室召开，会议由杨建辉先生主持，会议应到监事5人，实际出席监事5人。会议审议并通过了以下议案：

- 1) 《中山华帝燃具股份有限公司2010年半年度报告及半年度报告摘要》；
- 2) 《中山华帝燃具股份有限公司审计督察管理办法》。

此次监事会决议公告刊登于2010年8月19日《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网站。

4、2010年10月26日，公司第三届监事会第十七次会议在公司办公楼小四楼会议室召开，会议由杨建辉先生主持，会议应到监事5人，实际出席监事5人。会议审议并通过了以下议案：

- 1) 《公司 2010 年第三季度报告正文》和《公司 2010 年第三季度报告全文》；
- 2) 《关于第四届监事会监事候选人提名的议案》。

此次监事会决议公告刊登于 2010 年 10 月 28 日《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网站。

5、2010 年 11 月 27 日，公司第四届监事会第一次会议在湖南省长沙市芙蓉中路二段 106 号长沙芙蓉国豪庭大酒店三楼翡翠厅会议室召开，会议由杨建辉先生主持，会议应到监事 5 人，实际出席监事 5 人。会议审议并通过了《关于选举公司监事会主席的议案》。

此次监事会决议公告刊登于 2010 年 11 月 30 日《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网站。

## （二）列席董事会及股东大会情况

报告期内，公司全体监事列席了 1 次董事会和 2 次股东大会，并对股东大会和董事会的召开程序以及所作决议进行了监督。监事会认为：上述会议的召集、召开程序符合有关法律、法规以及《公司章程》的规定，在此基础上作出的决议合法、有效。

## 二、监事会独立意见

### （一）公司依法运作情况

报告期内，公司依照证监会和深交所的有关要求，建立健全公司的内控控制体系，严格执行内部控制制度，公司董事会运作合法、合规，决策合理、有效，认真履行了股东大会授权的各项权责，公司董事、高级管理人员执行公司职务时不存在违反法律、法规、公司章程或损害公司利益的行为。监事会对董事会编制和审议的《董事会关于公司 2010 年度内部控制的自我评价报告》进行了认真审核。监事会认为，公司内控活动覆盖了公司经营运作的所有环节，公司的经营运作符合证券监管机构的相关内控要求。中审国际和会计师事务所有限公司出具无保留性结论意见的《内控鉴证报告》，真实、客观地反映了报告期内公司的内部控制实际情况。

### （二）检查公司财务情况

经查验，报告期内公司财务管理工作遵循了《会计法》、《企业会计准则》等法律、法规的相关规定，监事会认为，报告期内公司财务制度健全，财务运作规范，财务状况良好。中审国际会计师事务所有限公司出具的标准无保留意见的审计报告真实、公允地反映了公司 2010 年度的财务状况和经营成果。

### （三）资金使用情况

经核实，报告期内公司严格执行年初制定的年度资金使用计划，公司所有资金的使用均履行内部审批、内部审计工作程序。监事会认为，公司不存在超越权限使用资金的情况，资金的使用均合法、合规。

### （四）收购、出售资产交易情况

经核实，报告期内公司发生出售资产等交易事项，不存在损害股东权益的行为，不存在造成公司资产流失的情形。

#### **（五）关联交易情况**

报告期内，公司与控股股东及关联方之间的交易均为日常经营性往来，交易遵循了市场定价原则，依法履行关联交易的决策审批程序，交易过程公平、公允，不存在损害公司及股东利益的情形。

#### **（六）关于公司 2010 年度定期报告的书面审核意见**

根据《证券法》第 68 条的规定，监事会对公司 2010 年度第一季度季度报告、半年度报告、第三季度季度报告、年度报告等定期报告编制的内容与格式进行了专项审核，经认真审核，监事会认为：董事会编制和审核公司 2010 年度第一季度季度报告、半年度报告、第三季度季度报告、年度报告等定期报告的程序符合法律、行政法规和中国证监会的规定，报告内容真实、准确、完整地反映了上市公司的实际状况，不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。公司第三届监事会第十五次会议、第十六次会议、第十七次、第四届监事会第三次会议分别审议并通过公司 2010 年度第一季度季度报告、半年度报告、第三季度季度报告、年度报告等定期报告。

## 第九章 重要事项

一、报告期内公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、报告期内公司未发生破产重整等相关事项。

三、报告期内公司无持有其他上市公司股权、参股商业银行、证券公司、保险公司、信托公司和期货公司等金融企业股权，以及参股拟上市公司股权的事项。

四、报告期内公司无重大资产收购、出售或处置以及企业收购兼并的事项，但存在以前期间发生但持续到报告期的重大资产出售事项，具体情况如下：：

交易对方	被出售或置出资产	出售日	交易价格	本年初起至出售日该出售资产为公司贡献的净利润	出售产生的损益	是否为关联交易	定价原则	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	与交易对方的关联关系（适用关联交易情形）
中山市小榄镇城建发展总公司	旧厂区四宗土地使用权及其地上房屋建筑物所有权	2009年12月23日	6,000.00	0.00	2042.28	是	以<评估报告>确定的评估价为参考依据	是	是	持有上市公司5%以上股份的股东的一致行动人以及由本公司关联自然人担任关键管理人员的法人

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：自出售资产公告刊登后，该事项的进展情况为：公司为出让公告中的四宗土地所有权和地上建筑物所有权进行旧厂区资产清理，包括对公司旧厂区仓库中的库存进行清理以及对租赁该区厂房的中山市华帝集成厨房有限公司进行搬迁做前期准备，目前工作有序进行。截止本报告期末，公司已完成与交易对方办理产权过户手续，该项交易所带来的净收益已计入本年度的营业外收入，增加本年度收益 2042.28 万元。

## 五、报告期内公司无披露股权激励计划。

## 六、报告期内公司控股股东及其子公司没有发生占用公司资金的情形，发生重大关联交易事项如下：

### 1. 与日常经营相关的关联交易：

#### (1) 交易的基本情况

刘伟先生系公司川渝地区一级经销商重庆一能燃具有限公司（以下简称“重庆一能”）及重庆适时燃具有限公司（以下简称“重庆适时”）的实际控制人，于2008年10月28日至2009年3月25日担任公司总裁助理，协助总裁处理国内销售业务相关工作。2009年10月31日，公司第三届董事会第十三次会议审议通过了《关于聘任公司国内销售事业部总经理人选的议案》，决定聘任刘伟先生担任公司国内销售事业部总经理职务。2010年4月8日，公司第三届董事会第十七次会议审议通过了《关于聘任公司副总裁的议案》，同意聘任刘伟先生为公司分管销售副总裁，属公司关键管理人员。

重庆一能系公司2010年度最大的经销商，鉴于其实际控制人一直为刘伟先生且为公司关键管理人员，故重庆一能系公司2010年度关联方，其与公司的交易属关联方交易。

公司与重庆一能、重庆适时之间的销售货物已构成关联方交易，关联交易情况如下：

关联方	关联交易类型	2010 年度		2009 年度	
		金额	占同期交易金额的比例 (%)	金额	占同期交易金额的比例 (%)
重庆一能燃具有限公司	销售商品	163,247,859.79	10.36	109,511,321.02	8.07
重庆适时燃具公司	销售商品	4,672,257.26	0.29		

#### (2) 销售政策比较

项目	重庆一能燃具有限公司	广州市新电星销售有限公司	北京华帝燃具销售有限公司	天津市华帝燃具销售有限公司
合同金额(含税)	12,500 万	9500 万	5000 万	4000 万
开票价	公司对重庆一能实行销售合同、政策打包、常规渠道产品保倒扣综合毛利率 19%，不再报销任何广告费、KA 补贴	常规渠道产品保倒扣综合毛利率 30.5%	按出厂价下浮 8%	按出厂价下浮 8%
保证金比例	按每次提货发票金额的 2% 提取	按每次提货发票金额的 2% 提取	按每次提货发票金额的 2% 提取	按每次提货发票金额的 2% 提取
广告费支持	无	按实际提货金额的 5.5% 计提（其中 0.5% 为扣点补贴）	给予提货金额的 5% 广告费支持	给予提货金额的 3.5% 广告费支持
KA 补贴	无	按公司 KA 支持费用 A 类市	按公司 KA 支持费	按公司 KA 支持费用 A

		场分配标准执行, KA 渠道零售任务的 8%	用 A 类市场分配标准执行, KA 渠道零售任务的 8%	类市场分配标准执行, KA 渠道零售任务的 8%
返利	如实际提货金额达到合同金额的 100%以上, 按超过部份的 1%给予计提返利; 热水器品类实际提货金额达到合同金额的 115%以上, 则追加热水器全年提货额的 0.5%作为奖励。	如完成 9500 万元, 按实际提货额 1%返利, 对完成超过 9500 万元的部份再按 2%予以返利。	如完成 5000 万元, 分品类予以 0.6%或 0.8%返利, 对完成超过 5000 万元的部份按 2%予以返利。	如完成 4000 万元, 分品类予以 0.6%或 0.8%返利, 对完成超过 4000 万元的部份按 2%予以返利。

### (3) 关联交易的必要性

重庆一能燃具有限公司为公司西南地区的一级经销商, 具有较强的市场扩展能力, 能够带来公司在该区域的市场份额提升。在重庆一能燃具有限公司成为公司的关联方之后, 公司对其的销售政策基于独立的原则, 实行市场价格指导, 不影响公司在西南地区的销售。

## 七、重大合同情况

- 1、报告期内公司无托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁公司资产的事项。
- 2、报告期内公司无重大担保事项。
- 3、在报告期内公司无委托他人进行现金资产管理事项。
- 4、报告期内公司未发生其他重大合同。

## 八、公司或持股 5%以上股东在报告期内的承诺事项

报告期内, 不存在公司及持股 5%以上的股东需要履行的承诺事项。

## 九、报告期内公司聘任中审国际会计师事务所有限公司担任公司审计机构, 具体报酬情况如下:

类别		2010 年
财务审计费用	年度财务报告审计费用	25 万元

由于公司原审计机构深圳南方民和会计师事务所有限责任公司被中审国际会计师事务所有限公司吸收合并, 公司于 2011 年 1 月 22 日召开 2011 年第一次临时股东大会, 审议通过了《关于改聘中审国际会计师事务所有限公司为公司 2010 年度审计机构的议案》, 同意改



聘中审国际会计事务所有限公司为公司 2010 年度审计机构，中审国际会计师事务所有限公司 2010 年度审计费用为 25 万元。截止 2010 年 12 月 31 日，中审国际会计师事务所有限公司第 1 年为公司提供审计服务。现为公司 2010 年年度财务报告提供审计服务的签字注册会计师为周俊杰先生、陈志先生

**十、报告期内公司及董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人未发生受中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、通报批评、证券交易所公开谴责的情形。**

#### 十一、报告期内重要信息索引

序号	日期	公告编号	公告内容	披露报纸
1	2010 年 1 月 28 日	2010-001	中山华帝燃具股份有限公司 关于 2009 年度（1-12 月）业绩预告的修正公告	证券时报、 中国证券报
2	2010 年 2 月 1 日	2010-002	中山华帝燃具股份有限公司 股票交易异常波动公告	证券时报、 中国证券报
3	2010 年 2 月 25 日	2010-003	中山华帝燃具股份有限公司 2009 年度业绩快报	证券时报、 中国证券报
4	2010 年 3 月 10 日	2010-004	中山华帝燃具股份有限公司 2009 年年度报告摘要	证券时报、 中国证券报
5	2010 年 3 月 10 日	2010-005	中山华帝燃具股份有限公司 第三届董事会第十五次会议决议公告	证券时报、 中国证券报
6	2010 年 3 月 10 日	2010-006	中山华帝燃具股份有限公司董事会 关于提请召开 2009 年年度股东大会的通知公告	证券时报、 中国证券报
7	2010 年 3 月 10 日	2010-007	中山华帝燃具股份有限公司 第三届监事会第十四次会议决议公告	证券时报、 中国证券报
8	2010 年 3 月 11 日	2010-008	中山华帝燃具股份有限公司 关于举行 2009 年年度报告网上说明会的通知	证券时报、 中国证券报
9	2010 年 3 月 23 日	2010-009	中山华帝燃具股份有限公司 日常关联交易公告	证券时报、 中国证券报
10	2010 年 3 月 23 日	2010-010	中山华帝燃具股份有限公司 第三届董事会第十六次会议决议公告	证券时报、 中国证券报
11	2010 年 3 月 23 日	2010-011	中山华帝燃具股份有限公司 关于增加 2009 年年度股东大会临时提案的公告	证券时报、 中国证券报
12	2010 年 4 月 10 日	2010-012	中山华帝燃具股份有限公司 2009 年年度股东大会决议公告	证券时报、 中国证券报
13	2010 年 4 月 13 日	2010-013	中山华帝燃具股份有限公司董事会 第三届董事会第十七次会议决议公告	证券时报、 中国证券报
14	2010 年 4 月 13 日	2010-014	中山华帝燃具股份有限公司 2010 年第一季度（1-3 月）业绩预告	证券时报、 中国证券报
15	2010 年 4 月 26 日	2010-015	中山华帝燃具股份有限公司 2010 年第一季度报告正文	证券时报、 中国证券报
16	2010 年 5 月 6 日	2010-017	中山华帝燃具股份有限公司 2009 年权益分派实施公告	证券时报、 中国证券报
17	2010 年 8 月 19 日	2010-018	中山华帝燃具股份有限公司 2010 年半年度报告摘要	证券时报、 中国证券报
18	2010 年 8 月 19 日	2010-019	中山华帝燃具股份有限公司 第三届董事会第十九次会议决议公告	证券时报、 中国证券报

19	2010年8月19日	2010-020	中山华帝燃具股份有限公司 第三届监事会第十六次会议决议公告	证券时报、 中国证券报
20	2010年10月28日	2010-021	中山华帝燃具股份有限公司 第三届董事会第二十次会议决议公告	证券时报、 中国证券报
21	2010年10月28日	2010-022	中山华帝燃具股份有限公司 第三届监事会第十七次会议决议公告	证券时报、 中国证券报
22	2010年10月28日	2010-023	中山华帝燃具股份有限公司 2010年第三季度季度报告正文	证券时报、 中国证券报
23	2010年10月28日	2010-024	中山华帝燃具股份有限公司董事会 关于提请召开2010年第一次股东大会的通知公告	证券时报、 中国证券报
24	2010年11月30日	2010-025	中山华帝燃具股份有限公司 2010年第一次临时股东大会决议公告	证券时报、 中国证券报
25	2010年11月30日	2010-026	中山华帝燃具股份有限公司 第四届董事会第一次会议决议公告	证券时报、 中国证券报
26	2010年11月30日	2010-027	中山华帝燃具股份有限公司 第四届监事会第一次会议决议公告	证券时报、 中国证券报
27	2010年12月16日	2010-028	中山华帝燃具股份有限公司 关于第二大股东获准清算注销的公告暨公司股东权益变动的提示性公告	证券时报、 中国证券报

十二、报告期内公司未发生《证券法》第六十七条、《公开发行股票公司信息披露实施细则（试行）》第十七条所列的事项，以及公司董事会判断为重大事件的事项。

## 第十章 财务报告

### 中山华帝燃具股份有限公司 审计报告

目 录	页 码
一、审计报告	61-62
二、已审会计报表	
1、合并资产负债表	63-64
2、合并利润表	65
3、合并现金流量表	66-67
4、合并股东权益变动表	68-69
5、资产负债表	70-71
6、利润表	72
7、现金流量表	73-74
8、所有者权益变动表	75-76
9、财务报表附注	80
三、附件	
1、审计机构营业执照及执业许可证复印件	
2、审计机构证券、期货相关业务许可证复印件	

\*机密\*

## 审计报告

中审国际 审字（2011）01020054

中山华帝燃具股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的中山华帝燃具股份有限公司（以下简称华帝股份）财务报表，包括 2010 年 12 月 31 日公司及合并的资产负债表，2010 年度公司及合并的利润表、现金流量表和所有者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华帝股份管理层的责任。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，华帝股份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华帝股份 2010 年 12 月 31 日公司及合并的财务状况以及 2010 年度公司及合并的经营成果和现金流量。

中审国际会计师事务所有限公司所

中国注册会计师

周俊杰

中国注册会计师

陈志

中国 北京

二〇一一年三月二日



## 合并资产负债表

2010年12月31日

编制单位：中山华帝燃具股份有限公司

单位：元 币种：人民币

资产	附注五	2010年12月31日	2009年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	1	394,952,075.15	238,567,591.57
交易性金融资产		-	-
应收票据	2	39,020,109.98	14,018,244.01
应收账款	3	52,947,304.19	42,859,190.00
预付款项	4	55,347,313.48	5,731,180.52
应收利息		-	-
应收股利		-	-
其他应收款	5	23,484,827.78	9,013,699.73
存 货	6	73,505,194.83	85,595,103.18
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产	7	7,580,224.38	2,534,327.49
<b>流动资产合计</b>		<b>646,837,049.79</b>	<b>398,319,336.50</b>
<b>非流动资产：</b>			
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	8	820,916.38	779,588.38
投资性房地产		-	-
固定资产	9	332,560,993.88	354,471,638.04
在建工程	10	3,452,691.88	3,292,319.09
工程物资			
固定资产清理			
无形资产	11	76,606,723.30	95,718,679.64
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用	12	13,783,788.66	16,220,647.49
递延所得税资产	13	5,525,772.85	5,358,210.58
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>432,750,886.95</b>	<b>475,841,083.22</b>
<b>资产总计</b>		<b>1,079,587,936.74</b>	<b>874,160,419.72</b>

（所附附注系本财务报表的组成部分）

公司法定代表人：黄文枝

主管会计工作负责人：关锡源

会计机构负责人：石晓梅



## 合并资产负债表（续）

2010年12月31日

编制单位：中山华帝燃具股份有限公司		单位：元 币种：人民币	
负债和所有者权益（或股东权益）	附注五	2010年12月31日	2009年12月31日
<b>流动负债：</b>			
短期借款	15	30,000,000.00	40,000,000.00
交易性金融负债		-	-
应付票据	16	126,627,269.69	155,973,861.33
应付账款	17	195,447,711.69	146,037,905.19
预收款项	18	89,370,217.54	83,523,256.83
应付职工薪酬	19	12,805,853.40	9,315,320.65
应交税费	20	19,767,872.84	17,698,256.18
应付利息		-	-
应付股利		-	-
其他应付款	21	21,743,682.07	10,788,460.87
一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债	22	100,026,201.91	32,433,487.12
<b>流动负债合计</b>		<b>595,788,809.14</b>	<b>495,770,548.17</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款	23	3,650,270.00	3,650,270.00
预计负债			
递延所得税负债			
递延收益	24	1,500,000.00	2,500,000.00
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		<b>5,150,270.00</b>	<b>6,150,270.00</b>
<b>负债合计</b>		<b>600,939,079.14</b>	<b>501,920,818.17</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	25	223,303,080.00	171,771,600.00
资本公积	26	65,654,127.54	82,831,287.54
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	27	48,425,188.02	30,845,002.64
未分配利润	28	132,881,649.81	80,522,222.44
外币报表折算差额			
<b>归属于母公司所有者权益合计</b>		<b>470,264,045.37</b>	<b>365,970,112.62</b>
<b>少数股东权益</b>		<b>8,384,812.23</b>	<b>6,269,488.93</b>
<b>所有者权益合计</b>		<b>478,648,857.60</b>	<b>372,239,601.55</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>1,079,587,936.74</b>	<b>874,160,419.72</b>
（所附注系本财务报表的组成部分）			
公司法定代表人：黄文枝		主管会计工作负责人：关锡源	会计机构负责人：石晓梅

## 合并利润表

2010年度

编制单位：中山华帝燃具股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项 目	附注五	2010年度	2009年度
一、营业收入	29	1,635,843,734.01	1,385,869,213.53
减：营业成本	29	1,057,438,659.87	910,026,565.44
营业税金及附加	30	9,479,695.68	6,649,452.73
销售费用		326,986,382.54	300,552,459.93
管理费用		117,490,665.57	87,572,121.82
财务费用		1,138,373.14	7,311,693.98
资产减值损失	31	1,915,491.94	13,037,898.35
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）	32	41,328.00	2,196,278.21
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		<b>121,435,793.27</b>	<b>62,915,299.49</b>
加：营业外收入	33	28,060,659.25	4,925,429.32
减：营业外支出	34	1,038,302.02	570,485.25
其中：非流动资产处置损失			
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		<b>148,458,150.50</b>	<b>67,270,243.56</b>
减：所得税费用	35	24,871,734.45	13,095,406.49
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		<b>123,586,416.05</b>	<b>54,174,837.07</b>
归属于母公司所有者的净利润		121,471,092.75	54,619,340.23
少数股东损益		2,115,323.30	-444,503.16
<b>五、每股收益</b>			
（一）基本每股收益	37	0.54	0.32
（二）稀释每股收益	37	0.54	0.32
<b>六、其他综合收益</b>		-	-
<b>七、综合收益总额</b>		<b>123,586,416.05</b>	<b>54,174,837.07</b>
归属于母公司所有者的综合收益总额		121,471,092.75	54,619,340.23
归属于少数股东的综合收益总额		2,115,323.30	-444,503.16
（所附注系本财务报表的组成部分）			
公司法定代表人：黄文枝      主管会计工作负责人：关锡源      会计机构负责人：石晓梅			

## 合并现金流量表

2010年度

编制单位：中山华帝燃具股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项 目	附注五	2010年度	2009年度
<b>一、经营活动产生的现金流量</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,663,792,852.80	1,458,788,486.34
收到的税费返还			825,300.00
收到其他与经营活动有关的现金	37	19,670,075.09	55,460,208.01
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>1,683,462,927.89</b>	<b>1,515,073,994.35</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		908,312,758.50	854,047,951.74
支付给职工以及为职工支付的现金		110,507,136.71	81,058,214.11
支付的各项税费		142,609,258.08	96,862,912.00
支付其他与经营活动有关的现金	37	302,968,604.25	292,396,376.79
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>1,464,397,757.54</b>	<b>1,324,365,454.64</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>219,065,170.35</b>	<b>190,708,539.71</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量</b>			
收回投资收到的现金			100,000.00
取得投资收益所收到的现金			-
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		41,587,239.17	5,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		3,316,450.43	-
收到其他与投资活动有关的现金			-
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>44,903,689.60</b>	<b>105,000.00</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		40,304,842.39	26,512,939.19
投资支付的现金			-
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			-
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>40,304,842.39</b>	<b>26,512,939.19</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>4,598,847.21</b>	<b>-26,407,939.19</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量</b>			
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		74,000,000.00	225,100,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			-
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>74,000,000.00</b>	<b>225,100,000.00</b>
偿还债务支付的现金		84,000,000.00	328,100,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		17,334,952.11	-
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			7,969,200.00
支付其他与筹资活动有关的现金			-
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>101,334,952.11</b>	<b>336,069,200.00</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-27,334,952.11</b>	<b>-110,969,200.00</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
		-	-
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>196,329,065.45</b>	<b>53,331,400.52</b>
加：期初现金及现金等价物余额		<b>164,561,658.40</b>	<b>111,230,257.88</b>
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>360,890,723.85</b>	<b>164,561,658.40</b>
(所附注系本财务报表的组成部分)			
公司法定代表人：黄文枝      主管会计工作负责人：关锡源      会计机构负责人：石晓梅			

## 合并现金流量表（补充资料）

2010年度

编制单位：中山华帝燃具股份有限公司		单位：人民币元	
补充资料	附注五. 39	2010年度	2009年度
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>			
净利润		121,471,092.75	54,619,340.23
加：少数股东本期损益		2,115,323.30	-444,503.16
资产减值准备		1,915,491.94	13,037,898.35
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧		17,458,330.69	17,964,817.96
无形资产摊销		3,971,188.84	3,613,325.28
长期待摊费用摊销		8,422,308.66	8,792,513.91
处置固定资产、无形资产和其他长期资产损失（收益以“-”号填列）			
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）			
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）			
财务费用（收益以“-”号填列）		1,138,373.14	7,311,693.98
投资损失（收益以“-”号填列）		-41,328.00	-2,196,278.21
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		-167,562.27	-1,246,348.83
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）			
存货的减少（增加以“-”号填列）		12,089,908.35	40,762,246.01
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）		-76,973,638.06	39,012,179.31
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）		87,921,099.14	-19,279,147.78
其他		39,744,581.87	28,760,802.66
经营活动产生的现金流量净额		<b>219,065,170.35</b>	<b>190,708,539.71</b>
<b>2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>			
债务转为股本			
一年内到期的可转换公司债券			
融资租入固定资产			
<b>3、现金及现金等价物净变动情况：</b>			
现金的期末余额		360,890,723.85	164,561,658.40
减：现金的期初余额		164,561,658.40	111,230,257.88
加：现金等价物的期末余额		-	-
减：现金等价物的期初余额		-	-
现金及现金等价物净增加额		<b>196,329,065.45</b>	<b>53,331,400.52</b>
公司法定代表人：黄文枝		主管会计工作负责人：关锡源	
		会计机构负责人：石晓梅	

## 合并所有者权益变动表

2010年度

编制单位：中山华帝燃具股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项 目	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	其它		
一、上年年末余额：	171,771,600.00	82,831,287.54	-	-	30,845,002.64	80,522,222.44	-	6,269,488.93	372,239,601.55
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其它									
二、本年初余额	171,771,600.00	82,831,287.54	-	-	30,845,002.64	80,522,222.44	-	6,269,488.93	372,239,601.55
三、本年增减变动金额(减少以“-”号列示)	51,531,480.00	-17,177,160.00	-	-	17,580,185.38	52,359,427.37	-	2,115,323.30	106,409,256.05
(一)净利润	-	-	-	-	-	121,471,092.75	-	2,115,323.30	123,586,416.05
(二)其它综合收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-
上述(一)和(二)小计	-	-	-	-	-	121,471,092.75	-	2,115,323.30	123,586,416.05
(三)所有者投入和减少的资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1、所有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2、股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3、其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四)利润分配	34,354,320.00	-	-	-	17,580,185.38	-69,111,665.38	-	-	-17,177,160.00
1、提取盈余公积	-	-	-	-	17,580,185.38	-17,580,185.38	-	-	-
2、对所有者(或股东)的分配	34,354,320.00	-	-	-	-	-51,531,480.00	-	-	-17,177,160.00
3、其它	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五)所有者权益内部结转	17,177,160.00	-17,177,160.00	-	-	-	-	-	-	-
1、资本公积转增资本(或股本)	17,177,160.00	-17,177,160.00	-	-	-	-	-	-	-
2、盈余公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3、盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4、其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六)专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1、本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2、本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	223,303,080.00	65,654,127.54	-	-	48,425,188.02	132,881,649.81	-	8,384,812.23	478,648,857.60

(所附注系本财务报表的组成部分)

公司法定代表人：黄文枝

主管会计工作负责人：关锡源

会计机构负责人：石晓梅

合并所有者权益变动表

2009年度

编制单位：中山华帝燃具股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项 目	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	其它		
一、上年年末余额：	171,771,600.00	82,831,287.54	-	-	27,017,308.82	29,730,576.03		6,713,992.09	318,064,764.48
加：会计政策变更									-
前期差错更正									-
其它									-
二、本年年初余额	171,771,600.00	82,831,287.54	-	-	27,017,308.82	29,730,576.03	-	6,713,992.09	318,064,764.48
三、本年增减变动金额(减少以“-”号列示)	-	-	-	-	3,827,693.82	50,791,646.41	-	444,503.16	54,174,837.07
(一)净利润	-	-	-	-	-	54,619,340.23	-	-444,503.16	54,174,837.07
(二)其它综合收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-
上述(一)和(二)小计	-	-	-	-	-	54,619,340.23	-	-444,503.16	54,174,837.07
(三)所有者投入和减少的资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1、所有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2、股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3、其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四)利润分配	-	-	-	-	3,827,693.82	-3,827,693.82	-	-	-
1、提取盈余公积	-	-	-	-	3,827,693.82	-3,827,693.82	-	-	-
2、对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3、其它	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五)所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1、资本公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2、盈余公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3、盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4、其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六)专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1、本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2、本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	171,771,600.00	82,831,287.54	-	-	30,845,002.64	80,522,222.44	-	6,269,488.93	372,239,601.55

(所附注系本财务报表的组成部分)

公司法定代表人：黄文枝

主管会计工作负责人：关锡源

会计机构负责人：石晓梅

## 资产负债表

2010年12月31日

编制单位：中山华帝燃具股份有限公司

单位：元 币种：人民币

资产	附注九	2010年12月31日	2009年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		312,606,461.48	200,658,628.03
交易性金融资产		-	-
应收票据		33,024,107.71	13,943,889.13
应收账款	1	69,264,297.08	56,879,244.74
预付款项		49,643,640.34	5,239,190.07
应收利息		-	-
应收股利		-	-
其他应收款	2	8,177,226.21	6,378,895.57
存 货		51,591,342.51	67,228,828.58
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		7,110,493.33	1,323,622.32
<b>流动资产合计</b>		<b>531,417,568.66</b>	<b>351,652,298.44</b>
<b>非流动资产：</b>			
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	3	73,000,916.38	22,350,176.75
投资性房地产		-	-
固定资产		326,818,601.43	349,281,754.85
在建工程		3,452,691.88	3,281,220.00
工程物资			
固定资产清理			
无形资产		67,327,005.45	85,781,970.07
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		13,553,046.55	16,019,309.31
递延所得税资产		5,022,337.24	5,124,134.97
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>489,174,598.93</b>	<b>481,838,565.95</b>
<b>资产总计</b>		<b>1,020,592,167.59</b>	<b>833,490,864.39</b>
(所附附注系本财务报表的组成部分)			
公司法定代表人： 黄文枝		主管会计工作负责人： 关锡源	会计机构负责人： 石晓梅

## 资产负债表（续）

2010年12月31日

编制单位：中山华帝燃具股份有限公司

单位：元 币种：人民币

负债和所有者权益（或股东权益）	附注九	2010年12月31日	2009年12月31日
<b>流动负债：</b>			
短期借款		30,000,000.00	40,000,000.00
交易性金融负债		-	-
应付票据		126,627,269.69	155,973,861.33
应付账款		188,594,402.34	140,352,792.85
预收款项		58,672,019.73	61,488,991.44
应付职工薪酬		9,761,560.51	6,908,644.51
应交税费		15,925,462.40	15,375,314.14
应付利息		-	-
应付股利		-	-
其他应付款		6,586,346.58	40,677,489.12
一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债		96,101,825.81	31,162,348.60
<b>流动负债合计</b>		<b>532,268,887.06</b>	<b>491,939,441.99</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款		3,650,270.00	3,650,270.00
预计负债			
递延所得税负债			
递延收益		1,500,000.00	2,500,000.00
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		<b>5,150,270.00</b>	<b>6,150,270.00</b>
<b>负债合计</b>		<b>537,419,157.06</b>	<b>498,089,711.99</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		223,303,080.00	171,771,600.00
资本公积		65,654,127.54	82,831,287.54
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		40,242,027.68	23,747,125.87
未分配利润		153,973,775.31	57,051,138.99
<b>所有者权益合计</b>		<b>483,173,010.53</b>	<b>335,401,152.40</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>1,020,592,167.59</b>	<b>833,490,864.39</b>
（所附附注系本财务报表的组成部分）			
公司法定代表人：黄文枝	主管会计工作负责人：关锡源	会计机构负责人：石晓梅	



利润表				
2010年度				
编制单位：中山华帝燃具股份有限公司			单位：元 币种：人民币	
项 目	附注九	2010年度	2009年度	
一、营业收入	4	<b>1,545,721,995.25</b>	<b>1,296,962,468.86</b>	
减：营业成本	4	1,019,862,756.30	860,247,826.09	
营业税金及附加		8,479,109.55	5,882,626.58	
销售费用		292,619,364.34	269,761,609.47	
管理费用		107,601,261.60	76,231,968.92	
财务费用		1,464,741.92	7,614,346.75	
资产减值损失		-670,347.55	12,125,493.78	
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	42,611,010.65	-1,448,624.26	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益				
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		<b>158,976,119.74</b>	<b>63,649,973.01</b>	
加：营业外收入		26,652,803.06	3,492,447.52	
减：营业外支出		466,543.10	260,491.34	
其中：非流动资产处置损失				
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		<b>185,162,379.70</b>	<b>66,881,929.19</b>	
减：所得税费用		20,213,361.57	10,286,854.12	
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		<b>164,949,018.13</b>	<b>56,595,075.07</b>	
（一）基本每股收益				
（二）稀释每股收益				
五、其他综合收益		-	-	
六、综合收益总额		<b>164,949,018.13</b>	<b>56,595,075.07</b>	
（所附注系本财务报表的组成部分）				
公司法定代表人：黄文枝      主管会计工作负责人：关锡源      会计机构负责人：石晓梅				

## 现金流量表

2010年度

编制单位：中山华帝燃具股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项 目	2010年度	2009年度
<b>一、经营活动产生的现金流量</b>		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,441,110,756.94	1,318,884,988.82
收到的税费返还	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	17,871,830.85	16,587,951.46
<b>经营活动现金流入小计</b>	<b>1,458,982,587.79</b>	<b>1,335,472,940.28</b>
购买商品、接受劳务支付的现金	792,284,269.80	750,874,904.85
支付给职工以及为职工支付的现金	86,637,542.44	61,950,039.30
支付的各项税费	114,559,819.17	82,671,955.40
支付其他与经营活动有关的现金	242,353,574.90	266,699,629.81
<b>经营活动现金流出小计</b>	<b>1,235,835,206.31</b>	<b>1,162,196,529.36</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>223,147,381.48</b>	<b>173,276,410.92</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量</b>		
收回投资收到的现金		100,000.00
取得投资收益所收到的现金	8,500,000.00	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额	41,353,533.72	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	3,316,450.43	-
收到其他与投资活动有关的现金		-
<b>投资活动现金流入小计</b>	<b>53,169,984.15</b>	<b>100,000.00</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	38,589,998.20	24,801,377.21
投资所支付的现金	58,500,000.00	3,000,000.00
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		-
<b>投资活动现金流出小计</b>	<b>97,089,998.20</b>	<b>27,801,377.21</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-43,920,014.05</b>	<b>-27,701,377.21</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量</b>		
吸收投资收到的现金		-
取得借款收到的现金	74,000,000.00	225,100,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		-
<b>筹资活动现金流入小计</b>	<b>74,000,000.00</b>	<b>225,100,000.00</b>
偿还债务支付的现金	84,000,000.00	328,100,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	17,334,952.11	7,969,200.00
支付其他与筹资活动有关的现金	-	-
<b>筹资活动现金流出小计</b>	<b>101,334,952.11</b>	<b>336,069,200.00</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-27,334,952.11</b>	<b>-110,969,200.00</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	<b>151,892,415.32</b>	<b>34,605,833.71</b>
加：期初现金及现金等价物余额	<b>126,652,694.86</b>	<b>92,046,861.15</b>
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	<b>278,545,110.18</b>	<b>126,652,694.86</b>

公司法定代表人：黄文枝

主管会计工作负责人：关锡源

会计机构负责人：石晓梅

## 现金流量表（补充资料）

2010年度

编制单位：中山华帝燃具股份有限公司		单位：元 币种：人民币	
补充资料	附注九.6	2010年度	2009年度
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>			
净利润		164,949,018.13	56,595,075.07
加：资产减值准备		-670,347.55	12,125,493.78
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧		16,359,112.35	17,092,226.12
无形资产摊销		3,294,447.12	3,396,884.85
长期待摊费用摊销		7,334,679.87	7,930,630.14
处置固定资产、无形资产和其他长期资产损失（收益以“-”号填列）		-20,016,941.28	-
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）			-
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）			-
财务费用（收益以“-”号填列）		1,464,741.92	7,614,346.75
投资损失（收益以“-”号填列）		-42,611,010.65	1,448,624.26
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		101,797.73	-1,818,824.07
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）			-
存货的减少（增加以“-”号填列）		15,637,486.07	33,379,582.92
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）		-55,739,920.15	18,017,979.78
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）		93,099,736.05	-23,355,773.97
其他		39,944,581.87	40,850,165.29
经营活动产生的现金流量净额		<b>223,147,381.48</b>	<b>173,276,410.92</b>
<b>2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>			
债务转为股本			
一年内到期的可转换公司债券			
融资租入固定资产			
<b>3、现金及现金等价物净变动情况：</b>			
现金的期末余额		278,545,110.18	126,652,694.86
减：现金的期初余额		126,652,694.86	92,046,861.15
加：现金等价物的期末余额		-	-
减：现金等价物的期初余额		-	-
现金及现金等价物净增加额		<b>151,892,415.32</b>	<b>34,605,833.71</b>
公司法定代表人：黄文枝		主管会计工作负责人：关锡源	
		会计机构负责人：石晓梅	

所有者权益变动表

2010年度

编制单位：中山华帝燃具股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项 目	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额：	171,771,600.00	82,831,287.54	-	-	23,747,125.87	57,051,138.99	335,401,152.40
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-
其它	-	-	-	-	-	-	-
二、本年初余额	171,771,600.00	82,831,287.54	-	-	23,747,125.87	57,051,138.99	335,401,152.40
三、本年增减变动金额（减少以“-”号	51,531,480.00	-17,177,160.00	-	-	16,494,901.81	96,922,636.32	147,771,858.13
（一）净利润	-	-	-	-	-	164,949,018.13	164,949,018.13
（二）其它综合收益	-	-	-	-	-	-	-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	-	164,949,018.13	164,949,018.13
（三）所有者投入和减少的资本	-	-	-	-	-	-	-
1、所有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-
2、股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-
3、其他	-	-	-	-	-	-	-
（四）利润分配	34,354,320.00	-	-	-	16,494,901.81	-68,026,381.81	-17,177,160.00
1、提取盈余公积	-	-	-	-	16,494,901.81	-16,494,901.81	-
2、对所有者的分配	34,354,320.00	-	-	-	-	-51,531,480.00	-17,177,160.00
3、其他	-	-	-	-	-	-	-
（五）所有者权益内部结转	17,177,160.00	-17,177,160.00	-	-	-	-	-
1、资本公积转增资本（或股本）	17,177,160.00	-17,177,160.00	-	-	-	-	-
2、盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-
3、盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-
4、其他	-	-	-	-	-	-	-
（六）专项储备	-	-	-	-	-	-	-
1、本期提取	-	-	-	-	-	-	-
2、本期使用	-	-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	223,303,080.00	65,654,127.54	-	-	40,242,027.68	153,973,775.31	483,173,010.53

（所附注系本财务报表的组成部分）

公司法定代表人：黄文枝

主管会计工作负责人：关锡源

会计机构负责人：石晓梅



## 中山华帝燃具股份有限公司

## 财务报表附注

截至 2010 年 12 月 31 日

单位：元 币种：人民币

## 附注一、公司基本情况

## (一) 公司简介

中山华帝燃具股份有限公司（股票简称：华帝股份，股票代码：002035）成立于 2001 年 11 月 28 日，其前身为成立于 1992 年 4 月的中山华帝燃具有限公司，企业法人营业执照号:440000000004576，公司住所：广东省中山市小榄镇工业大道南华园路 1 号，法定代表人：黄文枝。

## (二) 公司的行业性质、经营范围及主要产品

公司行业性质：金属制品业。

公司经营范围：生产销售燃气具系列产品，太阳能及类似能源器具，家庭厨房用品，家用电器及配件，自产产品的售后服务。企业自有资产投资，经营货物和技术进出口业务（法律、行政法规禁止经营的项目除外；法律、行政法规限制的项目须取得许可后方可经营）。

## (三) 公司历史沿革

1、2001 年 10 月 25 日，公司召开 2001 年临时股东会，决议通过根据北京天华会计师事务所出具的天华审字 2001（455）号《审计报告》的结果，将公司截止 2001 年 9 月 30 日的净资产 5365 万元，其中实收资本 8,642,000.00 元，资本公积 30 万元，盈余公积 4,773,206.91 元，未分配利润 39,934,793.09 元，按 1：1 的比例折为 5365 万股。2001 年 11 月，经广东省经济贸易委员会粤经贸监督[2001]1008 号文及广东省人民政府粤办函[2001]673 号文批准，中山华帝燃具有限公司由中山九洲实业有限公司等六个原股东共同变更设立股份有限公司，注册资本总额为 5365 万元。

2、经中国证券监督管理委员会证监发行字[2004]132 号文核准，由主承销商华欧国际证券有限责任公司代理公司采用全部向二级市场投资者定价配售的方式于 2004 年 8 月 17 号首次向社会公众发行人民币普通股 2,500 万股，每股面值 1 元，每股发行价为人民币 8.00 元，社会公众股股东均以货币资金出资。上述股本已经深圳南方民和会计师事务所有限责任公司深南验字(2004)第 103 号验资报告验证。

3、2005 年 4 月 18 日，公司召开 2004 年度股东大会并审议通过了 2004 年度分红派息方案，方案规定：以公司 2004 年度末总股本 78,650,000 股为基数，向全体股东每 10 股股份派

现金股利 4 元（含税），合计派发现金股利 31,460,000 元；同时，用资本公积金向全体股东以每 10 股股份转增 4 股的比例转增股本。本次股利分配后公司总股本由 78,650,000 股增加为 110,110,000 股，并经深圳南方民和会计师事务所有限责任公司深南验字(2005)第 024 号验资报告验证，公司注册资本总额变更为 11,011 万元。

4、2005 年 10 月 24 日，公司召开股权分置改革相关股东会议并审议通过了《中山华帝燃具股份有限公司股权分置改革方案》。方案规定，公司的非流通股股东为使其所持股份获得上市流通权，以 2005 年 10 月 12 日公司总股本 11,011 万股为基数，向流通股股东安排对价 1,155 万股股票，即流通股股东持有的每 10 股流通股将获得非流通股股东安排对价 3.3 股股份。方案实施后，公司所有股份均为流通股，其中：无限售条件的股份为 4,655 万股，占公司总股本的 42.28%；有限售条件的股份为 6,356 万股，占公司总股本的 57.72%。

5、2006 年 5 月 10 日，公司召开 2005 年度股东大会并审议通过了 2005 年度利润分配方案，方案规定：以公司 2005 年度末总股本 110,110,000 股为基数，向全体股东每 10 股股份派现金股利 2 元（含税），合计派发现金股利 22,022,000 元；同时，用资本公积金向全体股东以每 10 股股份转增 2 股的比例转增股本。本次股利分配后公司总股本由 110,110,000 股增加为 132,132,000 股，并经深圳南方民和会计师事务所有限责任公司深南验字(2006)第 YA1-006 号验资报告验证。

6、2007 年 5 月 17 日，公司根据第二届董事会第十三次会议及 2006 年度股东大会决议，以 2006 年度末总股本 132,132,000 股为基数，用未分配利润向全体股东以每 10 股股份送红股 1 股，用资本公积金向全体股东以每 10 股股份转增 2 股的比例转增股本，变更后的注册资本为人民币 171,771,600.00 元，并经深圳南方民和会计师事务所有限责任公司深南验字(2007)第 YA1-005 号验资报告验证。

7、2010 年 5 月 13 日，公司根据 2009 年度股东大会决议，以 2009 年度末总股本 171,771,600 股为基数，向全体股东每 10 股送红股 2 股，派 1 元人民币现金（含税），同时，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 1 股，变更后的注册资本为人民币 223,303,080.00 元，并经深圳南方民和会计师事务所有限责任公司深南验字（2010）第 YA1-006 号验资报告验证。

#### （四）财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本公司财务报告由本公司董事会批准于 2011 年 3 月 3 日报出。

#### 附注二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

##### （一）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，按照权责发生制编制财务报表。

## （二）遵循企业会计准则的声明

本公司编制的 2010 年度财务报表符合中华人民共和国财政部(以下简称“财政部”)颁布的企业会计准则(2006) 的要求，真实、完整地反映了本公司财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

本公司的 2010 年度财务报表同时符合《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告一般规定》(2010 年修订)和《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号—净资产收益率和每股收益的计算及披露》(2010 年修订)有关财务报表及其附注的披露要求。

## （三）会计期间

会计年度为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

## （四）记账本位币

以人民币为记账本位币。

## （五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或者两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并包括同一控制下的企业合并和非同一控制下的企业合并两种类型。

### 1. 同一控制下的企业合并

参与合并的企业合并前后均受同一方或相同多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。合并方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。合并方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，调整资本公积中的股本溢价（或资本溢价）；资本公积中的股本溢价（或资本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并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、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，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。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

### 2. 非同一控制下企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制，为非同一控制下企业合并。购买方支付的合并成本为进行企业合并支付的现金或非现金资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券等在购买日的公允价值以及企业合并中发生的各项直接相关的费用之和。支付的非现金资产的公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日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时，对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核；经复核后合并成本仍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，其差额计入当期损益。

购买日为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。购买方在购买日对合并成本进行分配，确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债。

业务合并按相同的方法处理。

#### （六）合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围包括本公司及本公司的子公司。控制是指有权决定一个公司的财务和经营政策，并能据以从该公司的经营活动中获取利益。

本公司通过同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，视同被合并子公司在本公司最终控制方对其开始实施控制时纳入本公司合并范围。因此本公司在编制合并当期财务报表时，将被合并子公司的经营成果自本公司最终控制方开始实施控制时起纳入本公司合并利润表中，并对合并财务报表的年初数以及前期比较报表进行相应调整。

本公司通过非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整，并自购买日起将被购买子公司的资产、负债及经营成果纳入本公司合并财务报表中，并不调整合并财务报表年初数以及前期比较报表。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中股东权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。

如果合并财务报表中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的份额的，其余额仍冲减少数股东权益。

当子公司所采用的会计期间或会计政策与本公司不一致时，合并时已按照本公司的会计期间或会计政策对子公司财务报表进行必要的调整。合并时所有公司内重大交易，包括内部实现利润及往来余额均已抵销。

#### （七）现金及现金等价物的确定标准

现金是指公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

#### （八）外币业务和外币报表折算

##### 1. 外币交易

外币交易按交易发生当日的即期汇率折合为人民币入帐。

资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的汇兑差额除与购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按借款费用的原则处理外，计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，以资产负债表日采用交易发生日的即期汇率折算。

## 2. 外币财务报表的折算

境外经营的资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益中除未分配利润项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。境外经营的利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率。上述折算产生的外币报表折算差额，在资产负债表中所有者权益中项目下单独列示。境外经营的现金流量项目，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

## （九）金融工具

### 1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产和金融负债在初始确认时划分为以下几类：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；持有至到期投资；贷款及应收款项；可供出售金融资产；其它金融负债。

### 2. 金融资产和金融负债的确认

金融资产的确认是指将符合金融资产定义和金融资产确认条件的项目记入资产负债表的过程。金融负债的确认是指将符合金融负债定义和金融负债确认条件的项目记入资产负债表的过程。

### 3. 金融资产和金融负债的计量

初始确认时，金融资产及金融负债均以公允价值计量。对于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，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

除贷款和应收款项、持有至到期投资和其他金融负债外，金融资产和金融负债均以公允价值进行后续计量，其他金融负债采用实际利率法按摊余成本进行后续计量。

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公允价值变动形成的损益计入当期损益。

可供出售的金融资产公允价值变动形成的得利或损失，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑差额外，直接计入资本公积，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。

可供出售外币货币性金融资产形成的汇兑差额，计入当期损益。采用实际利率法计算的可供出售金融资产的利息，计入当期损益。可供出售权益工具投资的现金股利，在被投资单

位宣告发放股利时计入当期损益。

以摊余成本计量的金融资产或金融负债，在发生减值、摊销或终止确认时产生的利得和或损失计入当期损益。

#### 4. 金融资产和金融负债的终止

金融资产终止确认，是指将金融资产从企业的账户和资产负债表内予以转销。当收取金融资产现金流量的合同权利终止，或金融资产已经转移，且符合《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》规定的金融资产终止确认条件的，终止确认该金融资产。

金融负债终止确认，是指将金融负债从企业的账户和资产负债表内予以转销。当金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分

#### 5. 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

(1) 存在活跃市场的金融资产和金融负债，活跃市场中的报价用于确定其公允价值；

(2) 金融工具不存在活跃市场的，采用估值技术确定其公允价值；

(3) 初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础；

(4) 采用未来现金流量折现法确定金融工具公允价值的，使用合同条款和特征在实质上相同的其他金融工具的市场收益率作为折现率。没有表明利率的短期应收款项和应付款项的现值与实际交易价格相差很小的，按照实际交易价格计量。

#### 6. 金融资产的减值

资产负债表日对以公允价值计量且变动计入当期损益金融资产以外的的金融资产的帐面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产其发生了减值的，计提减值准备。

##### (1) 持有至到期投资

资产负债表日有客观证据表明其发生了减值，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额确认为减值损失，计入当期损益。

##### (2) 可供出售金融资产

资产负债表日，公司对可供出售金融资产的减值情况进行分析，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，则按其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提减值准备。

可供出售金融资产发生减值时，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的的累计损失一并转出，确认减值损失，计提减值准备。

#### (十) 应收款项

应收款项按与债务人之间的合同或协议价款作为初始确认金额。资产负债表日，应收款

项按摊余成本计量。处置或收回应收款项，将取得的价款与账面价值之间的差额计入当期损益。

1. 单项金额重大的应收款项的确认标准及坏账准备的计提方法

单项金额重大的应收款项的确认标准	期末应收款项达到 300 万元以上（含 300 万元），或关联方应收款项余额达到公司最近一期经审计净资产的 0.5% 以上的定义为单项金额重大的应收款项
单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法	按 10% 的比例单独计提坏账准备

2. 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项坏账准备的确定依据、计提方法：

信用风险特征组合的确定依据	单项金额未达到重大应收款项标准的，但该应收款项最后一笔往来资金账龄在 2 年以上的，或依据公司搜集的信息证明该债务人已经出现资不抵债、濒临破产、债务重组、兼并收购等情形的，影响该债务人正常履行信用义务的，确认为组合风险较大的应收款项
根据信用风险特征组合确定的计提坏帐方法	
选项： 余额百分比法    √ 账龄分析法       √ 迁移模型法 其他	
应收款项余额百分比法计提坏账的比例	分三类风险等级计提不同比例坏账准备，一等风险较低单独计提比例为 30%，二等风险较大单独计提比例为 50%，三等风险最高等级计提比例为 100%。

对风险等级无法可靠估计的按帐龄分析法计提坏帐准备：

账龄	应收账款计提比例%	其他应收款计提比例%
2—3 年	20	20
3—4 年	30	30
4—5 年	50	50
5 年以上	100	100

3. 其他不重大的按帐龄分析法计提坏帐准备：

账龄	应收账款计提比例%	其他应收款计提比例%
1 年以内（含 1 年）	5	5
1—2 年	10	10

（十一）存货的核算方法

1. 存货的分类

存货分为外购商品、原材料、包装物、在产品、产成品、低值易耗品等。

2. 发出存货的计价方法

发出存货按加权平均法计价。

### 3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值的确定：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，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，以所生产的产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。

存货跌价准备的计提方法：资产负债表日，按单个存货可变现净值低于账面价值的差额计提存货跌价准备，计入当期损益。确定存货的可变现净值时，以资产负债表日取得最可靠的证据估计的售价为基础并考虑持有存货的目的，资产负债表日至财务报告批准报出日之间存货售价发生波动的，如有确凿证据表明其对资产负债表日存货已经存在的情况提供了新的或进一步的证据，作为调整事项进行处理；否则，作为非调整事项。

### 4. 存货的盘存制度

本公司存货采用永续盘存法。

### 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物领用时一次转销。

## （十二）长期股权投资核算方法

### 1. 长期股权投资分类

长期股权投资分为：对子公司长期股权投资、对合营企业长期股权投资、对联营企业长期股权投资、对被投资单位不具有共同控制、重大影响，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（以下简称“其他股权投资”）。

### 2. 长期股权投资的初始计量

#### （1）企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，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，长期股权投资的初始投资成本与支付对价的帐面价值的差额，调整资本公积中的股本溢价（或资本溢价）；资本公积中股本溢价（或资本溢价）不足冲减时，调整留存收益。为进行企业合并发生的各项直接相关费用于发生时计入当期损益；

非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，按照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作为长期股权投资的初始投资成本，为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入初始投资成本。

#### （2）其他方式取得的长期投资

以支付现金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。初始投



资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出，但实际支付的价款中包含的已宣告但尚未领取的现金股利，作为应收项目单独核算。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

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作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

以非货币资产交换方式取得的长期股权投资，如果该项交换具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能可靠计量，则以换出资产的公允价值和相关税费作为初始投资成本，换出资产的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益；若非货币资产交换不同时具备上述两个条件，则按换出资产的账面价值和相关税费作为初始投资成本。

以债务重组方式取得的长期股权投资，按取得的股权的公允价值作为初始投资成本，初始投资成本与债权账面价值之间的差额计入当期损益。

### 3. 长期股权投资的后续计量

本公司对子公司长期股权投资和其他股权投资采用成本法核算。在编制合并报表时按照权益法对子公司长期股权投资进行调整。对合营企业、联营企业长期股权投资采用权益法核算。

### 4. 长期股权投资损益确认方法

采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，投资企业按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

采用权益法核算的长期股权投资，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础调整后实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益。

### 5. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

#### (1) 确定对被投资单位具有共同控制的依据

共同控制是指按照合同约定对某项经济活动共有的控制。在合营企业设立时，合营各方在投资合同或协议中约定在所设立合营企业的重要财务和生产经营决策制定过程中，必须由

合营各方均同意才能通过。

## (2) 确定对被投资单位具有重大影响的依据

重大影响，是指对一个企业的财务和经营政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。一般情况下本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%以上但低于 50%的表决权股份时认为对被投资单位具有重大影响。

## 6. 长期股权投资减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，若对子公司、对合营企业、对联营企业的长期股权投资存在减值迹象，估计其可收回金额，可收回金额低于账面价值的，确认减值损失，计入当期损益，同时计提长期股权投资减值准备。其他股权投资发生减值时，按类似的金融资产的市场收益率对未来现金流量确定的现值与投资的账面价值之间的差额确认为减值损失，计入当期损益。同时计提长期股权投资减值准备。上述长期股权投资减值准备在以后期间均不予转回。

## (十三) 固定资产

### 1. 固定资产的确认条件

(1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；

(2) 该固定资产的成本能够可靠计量。

### 2. 固定资产的分类

公司的固定资产分为：房屋及建筑物、机器设备、运输设备、电子设备。

### 3. 各类固定资产的折旧方法

固定资产在使用寿命内按年限平均法计提折旧，各类固定资产的折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	20-50	10	1.8-4.5
机器设备	10	10	9
运输设备	5	10	18
电子设备	5	10	18

### 4. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，固定资产存在减值迹象，估计其可收回金额。可收回金额按固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值之间的较高者确定。可收回金额的计量结果表明，固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定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。减值准备一旦计提，在以后会计期间不予转回。

### 5. 固定资产后续支出

固定资产的后续支出是指固定资产使用过程中发生的更新改造支出、修理费用等。后续支出的处理原则为：符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本，同时将被替换部分的账面价值扣除；不符合固定资产确认条件的，计入当期损益。

#### （十四）在建工程

在建工程分为：设备安装工程、SAP 系统工程、水电气路改造工程。

在建工程包括施工前期准备、正在施工中的建筑工程、安装工程、技术改造工程、大修理工程等，并按实际发生的支出确定工程成本。在建工程完工达到预定可使用状态时，按实际发生的全部支出转入固定资产核算。

资产负债表日，对长期停建并计划在 3 年内不会重新开工等预计发生减值的在建工程，对可收回金额低于账面价值的部分计提在建工程减值准备。减值准备一旦计提，在以后会计期间不予转回。

#### （十五）借款费用的会计处理方法

借款费用包括借款账面发生的利息、折价或溢价的摊销和辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。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。

##### 1. 资本化的条件

在同时具备下列三个条件时，借款费用予以资本化：

- （1）资产支出已经发生；
- （2）借款费用已经发生；
- （3）为使资产达到预定可使用状态或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始。

##### 2. 资本化金额的确定

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得收益后的金额确定。

为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用一般借款的，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，计算确定一般借款予以资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

##### 3. 暂停资本化

若固定资产的购建活动发生非正常中断，且时间连续超过 3 个月，则暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建活动重新开始。如果中断是该资产达到预定可



使用状态或者可销售状态必要的程序，借款费用不暂停资本化。

#### 4. 停止资本化

当所购建的固定资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止其借款费用的资本化，以后发生的借款费用于发生当期确认费用。

### (十六) 无形资产计价和摊销方法

无形资产包括使用寿命有限的无形资产和使用寿命不确定的无形资产。

#### 1. 无形资产计价

无形资产按实际成本进行初始计量。

自行开发的无形资产，其成本包括自满足一定条件后至达到预定用途前所发生的支出总额。

#### 2. 无形资产摊销

(1) 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命期限内，采用与该无形资产有关经济利益的预期实现方式一致的方法摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；

(2) 使用寿命不确定的无形资产不摊销。

#### 3. 无形资产减值准备

对使用寿命不确定的无形资产以及尚未达到可使用状态的无形资产，于资产负债表日进行减值测试。

对使用寿命有限的无形资产，于资产负债表日，存在减值迹象，估计其可收回金额。可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

#### 4. 研究与开发费用的核算方法

公司内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

企业内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

- (1) 从技术上来讲，完成该无形资产以使其能够使用或出售具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生未来经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场；无形资产将在内部使用时，应证明其有用性；
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠计量。

### （十七）长期待摊费用

长期待摊费用能确定受益期限的，按受益期限分期平均摊销，不能确定受益期限的按不超过十年的期限平均摊销；对不能使以后会计期间受益的费用项目，将尚未摊销的该项目摊余价值全部转入当期损益。

### （十八）职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务而给予各种形式的报酬以及其他相关支出，包括职工工资、奖金、津贴和补贴；职工福利费；养老保险、失业保险、工伤保险等社会保险费；住房公积金；工会经费和职工教育经费；非货币性福利；因解除与职工的劳动关系给予的补偿；其他与获得职工提供的服务相关支出。

#### （1）辞退福利

本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，当本公司已经制定正式的解除劳动关系计划（或提出自愿裁减建议）并即将实施，且本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议的，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的预计负债，同时计入当期损益。

#### （2）其他方式的职工薪酬

本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债，除辞退福利外，根据职工提供服务的受益对象计入相应的产品成本、劳务成本及资产成本。

### （十九）预计负债

若与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：

- （1）该义务是企业承担的现时义务；
- （2）该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；
- （3）该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，企业清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额只有在基本确定能够收到时才能作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

本公司亏损合同产生的义务和因重组而承担的重组义务同时符合上述条件的，确认为预计负债。只有在承诺出售部分业务（即签订约束性出售协议）时，才能确认因重组而承担了重组义务。

### （二十）收入

1. 销售商品收入同时满足下列条件的，予以确认：

- （1）公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；

(2) 公司既没有保留通常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企业；

(5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

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。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，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；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，相关的经济利益很可能流入企业，且收入的金额能够可靠地计量的，确认收入。

#### (二十一) 政府补助

政府补助，是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。本公司政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

取得与资产相关的政府补助，确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时起，在该资产使用寿命内平均分配，分次计入以后各期的营业外收入。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的递延收益余额一次性转入资产处置当期的营业外收入。

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；用于补偿企业已经发生的费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

#### (二十二) 递延所得税资产和递延所得税负债

本公司的所得税费用采用资产负债表债务法核算。递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与账面价值的差额（暂时性差异），于资产负债表日按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量确认递延所得税资产和递延所得税负债。

递延所得税资产的确认以本公司未来期间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。

#### (二十三) 主要会计政策、会计估计的变更

## 1. 会计政策变更

根据财政部《关于印发企业会计准则解释第4号的通知》(财会【2010】15号),合并财务报表中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的份额的,其余部分仍应当冲减少数股东权益,以上会计政策变更追溯调整影响2010年初少数股东权益减少1,626,634.84元,2010年初未分配利润增加1,626,634.84元,2009年少数股东损益减少916,733.42元,2009年归属于母公司所有者净利润增加916,733.42元,对母公司报表无影响。

## 2. 会计估计变更

本报告期内无会计估计变更。

### (二十四) 前期会计差错更正

本报告期内无前期会计差错更正。

## 附注三、税项

### (一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率(%)
增值税	按销项税额扣除当期允许抵扣的进项税额后的余额缴纳	17
营业税	营业额	5
城市维护建设税	应交流转税额	5
教育费附加	应交流转税额	3
企业所得税	应纳税所得额	15、25

### (二) 税收优惠及批文

1、公司于2008年被广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局联合认定为高新技术企业,下发编号为GR200844001205的《高新技术企业证书》,有效期为三年,公司据此享受10%的税收优惠,按15%的税率计算和缴纳企业所得税。所有子公司均按25%的税率计算和缴纳企业所得税。

2、根据中山市地方税务局相关文件规定,从2006年1月1日起(申报期),公司的教育费附加比率调整为3%。

## 附注四、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	注册资本	经营范围	期末实际出资额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表
杭州华盈厨卫有限公司	全资子公司	杭州萧山区经济技术开发区建设三路 50 号	500 万	销售燃气灶具、抽油烟机、燃气热水器、电热水器、太阳能热水器、消毒柜等	500 万	100	100	是
中山市正盟厨卫电器有限公司	全资子公司	中山市小榄镇九洲基工业区	300 万	生产、销售：燃气具（燃气热水器凭生产许可证经营），太阳能设备、家庭厨房用品，空气净化器，烟雾净化器，家用电器及配件。	300 万	100	100	是
上海华帝厨卫有限公司	控股子公司	闵行区吴中路 1029 号 A 楼四层东座	100 万	销售燃气灶具、抽油烟机、燃气热水器、电热水器、太阳能热水器、消毒柜等	90 万	90	90	是
中山市华帝集成厨房有限公司	控股子公司	中山市小榄镇九洲基广胜路 7 村工业区	1400 万	生产销售板式橱柜及其配套产品（含拉篮、吊挂件、抽屉导轨、橱柜功能件），五金制品。销售家用电器、燃气具、餐具。	1190 万	85	85	是
中山炫能燃气科技股份有限公司	控股子公司	中山市小榄镇九洲基广胜路 7 村工业区	1300 万	燃气节能技术及产品开发；生产、销售：燃气用具	728 万	56	56	是
广东德乾投资管理有限公司	控股子公司	中山市小榄镇南堤路 68 号 3 楼 B 区	5000 万	企业股权投资、资本运作等	4500 万	90	90	是
上海粤华厨卫有限公司	全资子公司	上海市闵行区吴中路 1059 号第六幢第四层 4004 室	500 万	燃气具，油烟机。燃气热水器、电热水器，太阳能热水器、消毒柜销售	500 万	100	100	是

## 2、同一控制下的企业合并取得子公司

公司无同一控制下的企业合并取得的子公司。

## 3、非同一控制下企业合并取得子公司

公司无非同一控制下企业合并取得的子公司。

### （二）合并范围发生变更的说明

1. 本期新纳入合并范围的广东德乾投资管理有限公司、上海粤华厨卫有限公司系本公司 2010 年新设立的子公司。

2. 杭州华盈厨卫有限公司已于 2010 年 4 月注销，因此仅将其 2010 年 1-3 月的利润表和现金流量情况纳入合并报表范围。

### （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	期末净资产	本期净利润
广东德乾投资管理有限公司	43,345,061.34	-1,654,938.66
上海粤华厨卫有限公司	2,816,863.27	-2,183,136.73

#### 2. 本期不再纳入合并范围的子公司

名称	处置日净资产	期初至处置日净利润
杭州华盈厨卫有限公司	41,960,271.02	-46,475.24

## 附注五、合并财务报表主要项目注释

### 1. 货币资金

项目	2010-12-31			2009-12-31		
	原币金额	折算率	人民币金额	原币金额	折算率	人民币金额
现金：						
人民币	67,343.64		67,343.64	22,736.13		22,736.13
银行存款：						
人民币	360,823,380.21		360,823,380.21	164,338,922.27		164,338,922.27
其他货币资金：						
人民币	34,061,351.30		34,061,351.30	74,205,933.17		74,205,933.17
<b>合计</b>	<b>394,952,075.15</b>		<b>394,952,075.15</b>	<b>238,567,591.57</b>		<b>238,567,591.57</b>

注（1）：其他货币资金期末余额主要系银行承兑汇票保证金。

注（2）：货币资金期末余额比年初增加 65.55%，主要系销售收回货款影响所致。

### 2. 应收票据

种类	2010-12-31	2009-12-31
银行承兑汇票	39,020,109.98	14,018,244.01
<b>合计</b>	<b>39,020,109.98</b>	<b>14,018,244.01</b>

注：应收票据期末余额比年初增加 178.35%，主要系销售增加收到的承兑汇票增加影响所致。

### 3. 应收账款

#### （1）按种类披露

种类	2010-12-31				2009-12-31			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大的应收账款	23,852,424.27	37.80	2,385,242.42	23.49	22,113,348.51	41.96	2,211,334.85	22.47
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	8,277,378.89	13.12	6,460,579.89	63.63	8,031,018.44	15.24	6,411,181.56	65.14
其他不重大应收账款	30,971,062.06	49.08	1,307,738.72	12.88	22,557,153.67	42.80	1,219,814.21	12.39
<b>合计</b>	<b>63,100,865.22</b>	<b>100.00</b>	<b>10,153,561.03</b>	<b>100.00</b>	<b>52,701,520.62</b>	<b>100.00</b>	<b>9,842,330.62</b>	<b>100.00</b>

#### （2）单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款

账龄	2010-12-31	2009-12-31
----	------------	------------

	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
2 至 3 年	1,283,661.97	15.51	256,732.39	1,467,438.89	18.27	327,511.92
3 至 4 年	30,989.15	0.38	9,296.74	271,147.19	3.38	82,940.46
4 至 5 年	1,535,778.79	18.55	767,601.78	583,406.37	7.26	291,703.19
5 年以上	5,426,948.98	65.56	5,426,948.98	5,709,025.99	71.09	5,709,025.99
<b>合计</b>	<b>8,277,378.89</b>	<b>100.00</b>	<b>6,460,579.89</b>	<b>8,031,018.44</b>	<b>100.00</b>	<b>6,411,181.56</b>

(3) 应收账款期末余额中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位欠款。

(4) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
中山市小榄镇城建资产经营有限公司	14,000,000.00	一年以内	22.19
天津市华帝燃具销售有限公司	5,559,605.46	一年以内	8.81
北京华帝燃具销售有限公司	4,292,818.81	一年以内	6.80
Focal Point Fires Plc	2,866,417.16	一年以内	4.54
桂林市威龙商贸有限公司	1,713,370.85	一年以内	2.72
<b>合计</b>	<b>28,432,212.28</b>		45.06%

(5) 应收关联方账款情况详见附注六、7。

#### 4. 预付款项

(1) 按账龄分类

账龄	2010-12-31		2009-12-31	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	53,997,582.88	97.56	5,417,134.23	94.52
1 至 2 年	1,349,730.60	2.44	314,046.29	5.48
<b>合计</b>	<b>55,347,313.48</b>	100.00	<b>5,731,180.52</b>	<b>100.00</b>

(2) 预付款项期末余额较年初增加 865.72%，主要系预付材料款及工程款增加影响所致。

(3) 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	金额	比例(%)	预付时间
四川省第十三建筑有限公司	14,110,000.00	25.49	2010 年
中山市永发金属制品有限公司	7,083,243.67	12.80	2010 年
中山市天骏物资有限公司	6,499,950.00	11.74	2010 年
佛山市顺德区金美达实业有限公司	3,424,683.83	6.19	2010 年
佛山市顺德区裕安燃气具实业有限公司	1,909,568.86	3.45	2010 年
<b>合计</b>	<b>33,027,446.36</b>	59.67	

(4) 预付款项期末余额中无预付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项。



5. 其他应收款

(1) 按种类披露

种类	2010-12-31				2009-12-31			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额不重大但单独进行减值测试风险重大的其他应收款	15,978,987.36	55.78	2,469,987.36	47.84	1,273,101.90	10.27	1,273,101.90	37.68
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	3,352,698.19	11.70	2,203,331.87	42.67	2,015,011.31	16.26	1,422,499.72	42.10
其他不重大其他应收款	9,316,484.83	32.52	490,023.37	9.49	9,104,461.48	73.47	683,273.34	20.22
<b>合计</b>	<b>28,648,170.38</b>	<b>100.00</b>	<b>5,163,342.60</b>	<b>100.00</b>	<b>12,392,574.69</b>	<b>100.00</b>	<b>3,378,874.96</b>	<b>100.00</b>

(2) 期末单项金额重大的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
中山市宏利实业投资管理有限公司	12,010,000.00	1,201,000.00	10.00%	按公司坏账政策计提
中山市奥丽尔饰品有限公司	3,000,000.00	300,000.00	10.00%	按公司坏账政策计提
<b>合计</b>	<b>15,010,000.00</b>	<b>1,501,000.00</b>		

(3) 期末单项金额不重大但单独进行减值测试风险重大的其他应收款坏账准备计提:

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
信阳市真奥阳光太阳能设备有限公司设备款	968,987.36	968,987.36	100.00%	信阳市真奥阳光太阳能设备有限公司未履行合同, 转入诉讼执行款, 预计不能收回, 全额计提坏账准备。
<b>合计</b>	<b>968,987.36</b>	<b>968,987.36</b>		

(4) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款:

账龄	2010-12-31			2009-12-31		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
2至3年	37,900.00	1.13	8,080.00	495,311.52	24.58	99,062.30
3至4年	1,515,363.84	45.20	454,609.15	125,583.26	6.24	37,674.98
4至5年	117,583.26	3.51	58,791.63	216,708.19	10.75	108,354.10
5年以上	1,681,851.09	50.16	1,681,851.09	1,177,408.34	58.43	1,177,408.34
<b>合计</b>	<b>3,352,698.19</b>	<b>100.00</b>	<b>2,203,331.87</b>	<b>2,015,011.31</b>	<b>100.00</b>	<b>1,422,499.72</b>

(5) 其他应收款期末余额中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位欠款。

(6) 其他应收款期末余额比年初增加 168.87%，主要系支付的股权合作款影响所致。



## (7) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	性质或内容	金额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)
中山市宏利实业投资管理有限公司	股权投资合作款	12,010,000.00	1 年以内	41.92
中山市奥丽尔饰品有限公司	股权投资预付款	3,000,000.00	1 年以内	10.47
中山市集成厨房有限公司	品牌使用费	1,950,761.74	1 年以内	6.81
应收水电费	水电费	1,312,528.76	1 年以内	4.58
中国工商银行股份有限公司北京市分行资产托管专户	家电下乡履约保证金	1,200,000.00	1-2 年	4.19
<b>合计</b>		<b>19,473,290.50</b>		<b>67.97</b>

(8) 其他应收关联方账款情况详见附注六、7。

## 6. 存货

## (1) 存货分类

项目	2010-12-31			2009-12-31		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	40,670,486.54	9,930,955.25	30,739,531.29	45,246,037.79	9,580,955.25	35,665,082.54
自制半成品	8,622,410.73		8,622,410.73	8,048,226.43		8,048,226.43
库存商品	40,124,657.09	9,203,022.96	30,921,634.13	48,493,410.71	11,047,904.68	37,445,506.03
委托加工物资	147,985.68		147,985.68	1,294.81		1,294.81
低值易耗品	532,234.01		532,234.01	447,300.17		447,300.17
包装物	2,112,599.66		2,112,599.66	3,558,893.87		3,558,893.87
发出商品	428,799.33		428,799.33	428,799.33		428,799.33
<b>合计</b>	<b>92,639,173.04</b>	<b>19,133,978.21</b>	<b>73,505,194.83</b>	<b>106,223,963.11</b>	<b>20,628,859.93</b>	<b>85,595,103.18</b>

## (2) 存货跌价准备

存货种类	2009-12-31	本期计提额	本期减少		2010-12-31
			转回	转销	
原材料	9,580,955.25	350,000.00			9,930,955.25
库存商品	11,047,904.68	198,816.20	2,014,587.27	29,110.65	9,203,022.96
<b>合计</b>	<b>20,628,859.93</b>	<b>548,816.20</b>	<b>2,014,587.27</b>	<b>29,110.65</b>	<b>19,133,978.21</b>

## 7. 其它流动资产

项目	2010-12-31	2009-12-31
保险费	109,384.89	172,231.07
产品检测费	603,312.35	634,051.9
待扣税金	450,264.38	213,225.17

租赁费	19,466.67	412,241.00
电脑耗材	205,960.10	245,924.35
产品认证费	202,217.84	271,415.00
广告费	5,989,618.15	
展柜费		585,239.00
<b>合 计</b>	<b>7,580,224.38</b>	<b>2,534,327.49</b>

注：其他流动资产期末余额比年初增加 199.10%，主要系增加待摊的广告费。

### 8. 长期股权投资

被投资单位名称	核算方法	初始投资成本	2009-12-31	增减变动	2010-12-31	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	减值准备
中山市达伦工贸有限公司	权益法	800,000.00	779,588.38	41,328.00	820,916.38	40	40	
<b>合计</b>		<b>800,000.00</b>	<b>779,588.38</b>	<b>41,328.00</b>	<b>820,916.38</b>			

### 9. 固定资产及累计折旧

#### (1) 固定资产情况

项目	2009-12-31	本期增加	本期减少	2010-12-31
<b>一、账面原值合计：</b>	<b>448,183,663.09</b>	<b>12,240,900.81</b>	<b>47,680,388.84</b>	<b>412,744,175.06</b>
其中：房屋及建筑物	345,335,556.03		43,101,636.20	302,233,919.83
机器设备	71,757,680.98	8,029,512.85	3,962,374.54	75,824,819.29
电子设备	26,063,255.17	3,163,898.02	249,893.10	28,977,260.09
运输工具	5,027,170.91	1,047,489.94	366,485.00	5,708,175.85
<b>二、累计折旧合计：</b>	<b>92,902,126.79</b>	<b>17,458,330.69</b>	<b>31,041,870.56</b>	<b>79,318,586.92</b>
其中：房屋及建筑物	44,653,619.91	7,040,862.16	27,114,850.70	24,579,631.37
机器设备	29,661,465.34	5,748,877.46	2,906,212.00	32,504,130.80
电子设备	15,617,134.42	4,228,695.44	681,287.21	19,164,542.65
运输工具	2,969,907.12	439,895.63	339,520.65	3,070,282.10
<b>三、固定资产账面净值合计</b>	<b>355,281,536.30</b>			<b>333,425,588.14</b>
其中：房屋及建筑物	300,681,936.12			277,654,288.46
机器设备	42,096,215.64			43,320,688.49
电子设备	10,446,120.75			9,812,717.44
运输工具	2,057,263.79			2,637,893.75
<b>四、减值准备合计</b>	<b>809,898.26</b>	<b>63,000.00</b>	<b>8,304.00</b>	<b>864,594.26</b>
其中：房屋及建筑物				
机器设备	79,739.77			79,739.77
电子设备	730,158.49	63,000.00	8,304.00	784,854.49
运输工具				

五、固定资产账面价值合计	<b>354,471,638.04</b>			<b>332,560,993.88</b>
其中：房屋及建筑物	300,681,936.12			277,654,288.46
机器设备	42,016,475.87			43,240,948.72
电子设备	9,715,962.26			9,027,862.95
运输工具	2,057,263.79			2,637,893.75

注(1)本期折旧额 17,458,330.69 元，期末无固定资产抵押及其他所有权受到限制的情况。

注(2)期末减少的固定资产主要系根据公司 2009 年第二次临时股东大会审议通过的《关于出售公司相关资产的议案》，公司将位于中山市小榄镇九洲基工业开发区的旧厂区的四宗土地使用权及其地上房屋建筑物出售，交易总金额为 6000 万元。其中固定资产账面价值 18,142,025.04 元，无形资产账面价值 18,889,333.59 元。

## 10. 在建工程

### (1) 在建工程情况

项目	2010-12-31			2009-12-31		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
在建工程	3,452,691.88		3,452,691.88	3,292,319.09		3,292,319.09

### (2) 在建工程项目变动情况

项目名称	2009-12-31	本期增加	转入固定资产	转入无形资产	2010-12-31	资金来源
系统设备安装工程	1,346,720.00	1,678,385.91		750,000.00	2,275,105.91	自有资金
SAP 系统工程	1,934,500.00			1,934,500.00	0.00	自有资金
厂房工程		1,426,310.99	259,824.11		1,166,486.88	自有资金
水电气路改造	11,099.09				11,099.09	自有资金
<b>合计</b>	<b>3,292,319.09</b>	<b>3,104,696.90</b>	<b>259,824.11</b>	<b>2,684,500.00</b>	<b>3,452,691.88</b>	

## 11. 无形资产

### (1) 无形资产情况

项目	2009-12-31	本期增加	本期减少	2010-12-31
一、账面原值合计	<b>112,010,108.44</b>	<b>3,748,566.09</b>	<b>22,850,000.00</b>	<b>92,908,674.53</b>
土地使用权	92,205,741.73		22,850,000.00	69,355,741.73
商标权	1,191,773.55			1,191,773.55
专利权	10,497,744.50			10,497,744.50
软件	8,114,848.66	3,748,566.09		11,863,414.75
二、累计摊销合计	<b>16,291,428.80</b>	<b>3,971,188.84</b>	<b>3,960,666.41</b>	<b>16,301,951.23</b>
土地使用权	10,069,351.14	1,825,744.62	3,960,666.41	7,934,429.35
商标权	884,860.30	167,823.00		1,052,683.30
专利权	571,334.93	668,361.72		1,239,696.65

软件	4,765,882.43	1,309,259.50		6,075,141.93
三、无形资产账面净值合计	<b>95,718,679.64</b>			<b>76,606,723.30</b>
土地使用权	82,136,390.59			61,421,312.38
商标权	306,913.25			139,090.25
专利权	9,926,409.57			9,258,047.85
软件	3,348,966.23			5,788,272.82
四、减值准备合计				
土地使用权				
商标权				
专利权				
软件				
五、无形资产账面价值合计	<b>95,718,679.64</b>			<b>76,606,723.30</b>
土地使用权	82,136,390.59			61,421,312.38
商标权	306,913.25			139,090.25
专利权	9,926,409.57			9,258,047.85
软件	3,348,966.23			5,788,272.82

注（1）本期摊销额 3,971,188.84 元。

注（2）期末减少的固定资产主要系根据公司 2009 年第二次临时股东大会审议通过的《关于出售公司相关资产的议案》，公司将位于中山市小榄镇九洲基工业开发区的旧厂区的四宗土地使用权及其地上房屋建筑物出售给中山市小榄镇城镇建设发展总公司，交易总金额为 6000 万元。其中固定资产账面价值 18,142,025.04 元，无形资产账面价值 18,889,333.59 元。

（3）由于公司期末无形资产不存在给公司未来经济利益的能力降低、市价大幅下跌并导致其预计可收回金额低于账面价值的情况，故未计提无形资产减值准备。

## 12. 长期待摊费用

项目	2009-12-31	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	2010-12-31
模具	15,533,318.64	4,868,417.11	6,895,403.53		13,506,332.22
租入固定资产改良支出	201,338.18	1,117,032.72	1,087,628.79		230,742.11
线路改造工程	430,392.34		405,917.34		24,475.00
污水改造工程	55,598.33		33,359.00		22,239.33
<b>合计</b>	<b>16,220,647.49</b>	<b>5,985,449.83</b>	<b>8,422,308.66</b>		<b>13,783,788.66</b>

## 13. 递延所得税资产

项目	2010-12-31	2009-12-31
资产减值准备	5,525,772.85	5,358,210.58
<b>合计</b>	<b>5,525,772.85</b>	<b>5,358,210.58</b>

## 14. 资产减值准备

项目	2009-12-31	本期增加	本期减少		2010-12-31
			转回	转销	
坏帐准备	13,221,205.58	3,318,263.01		1,222,564.96	15,316,903.63
存货跌价准备	20,628,859.93	548,816.20	2,014,587.27	29,110.65	19,133,978.21
固定资产减值准备	809,898.26	63,000.00		8,304.00	864,594.26
<b>合计</b>	<b>34,659,963.77</b>	<b>3,930,079.21</b>	<b>2,014,587.27</b>	<b>1,259,979.61</b>	<b>35,315,476.10</b>

## 15. 短期借款

项目	2010-12-31	2009-12-31
抵押借款		
信用借款	30,000,000.00	40,000,000.00
<b>合计</b>	<b>30,000,000.00</b>	<b>40,000,000.00</b>

## 16. 应付票据

种类	2010-12-31	2009-12-31
银行承兑汇票	109,005,565.79	155,973,861.33
商业承兑汇票	17,621,703.90	
<b>合计</b>	<b>126,627,269.69</b>	<b>155,973,861.33</b>

## 17. 应付账款

项目	2010-12-31	2009-12-31
应付账款	195,447,711.69	146,037,905.19

注：（1）应付账款期末余额中无欠持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项。

（2）应付账款期末余额比年初增加 33.83%，主要系公司采购增加的应付款。

（3）应付关联方款项详见附注六、7。

## 18. 预收款项

项目	2010-12-31	2009-12-31
预收账款	89,370,217.54	83,523,256.83

注：（1）预收账款期末余额中无欠持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项。

（2）预收关联公司款项详见附注六、7。

## 19. 应付职工薪酬

项目	2009-12-31	本期增加	本期减少	2010-12-31
----	------------	------	------	------------

一、工资、奖金、津贴和补贴	9,317,818.77	94,325,251.48	90,760,599.85	12,882,470.40
二、职工福利费	2,141.88	4,477,916.06	4,480,057.94	
三、社会保险费		4,107,024.61	4,177,717.61	-70,693.00
其中：养老险		3,015,406.90	3,086,099.90	-70,693.00
医疗保险		420,309.60	420,309.60	
失业保险		175,788.72	175,788.72	
工伤保险		495,519.39	495,519.39	
生育保险				
四、住房公积金	-4,640.00	49,210.00	50,494.00	-5,924.00
五、工会经费和职工教育经费		1,846,415.37	1,846,415.37	
六、非货币性福利				
七、辞退福利		907,970.20	907,970.20	
八、其他				
<b>合计</b>	<b>9,315,320.65</b>	<b>105,713,787.72</b>	<b>102,223,254.97</b>	<b>12,805,853.40</b>

注：（1）关键管理人员薪酬标准（公司支付给关键管理人员基本年薪包括货币、实物形式和其他形式的工资、福利、奖金、特殊待遇及有价证券等）

姓名	职务	基本年薪
黄文枝	董事长	430,000.00（含董事津贴）
黄启均	董事兼总裁	430,000.00（含董事津贴）
关锡源	董事兼副总裁	360,000.00（含董事津贴）
何伟坚	董事	200,000.00（含董事津贴）
吴刚	副总裁兼董事会秘书	280,000.00
付韶春	副总裁	280,000.00
刘伟	副总裁	280,000.00
石晓梅	财务总监	280,000.00
冼敏华	监事	54,000.00
何志敏	监事	60,000.00

（2）2010 年度高管激励薪酬：根据公司第三届董事会第十六次会议决议和 2009 年年度股东大会决议中通过的公司 2010 年度高管激励方案的有关文件，如果公司 2010 年归属于母公司净利润总额完成目标考核基数 9300 万元时，将提取 2010 年度公司净利润总额的 5% 的薪酬用于高管奖励。根据中审国际会计师事务所审计的提取高管激励薪酬之前的 2010 年度归属于母公司的净利润（不含所得税影响的非经常性损益）100,414,750.25 元，本公司提取了 5,020,737.51 元的 2010 年度高管激励薪酬。

## 20. 应交税费

项目	2010-12-31	2009-12-31
增值税	10,695,742.05	8,775,775.74
营业税	163,953.88	108,959.13
城市维护建设税	619,858.91	473,548.47
企业所得税	7,208,852.30	7,429,701.75
个人所得税	530,362.27	598,585.27
教育费附加	371,915.33	286,780.94
堤围费	177,188.10	11,201.09
其他		13,703.79
<b>合计</b>	<b>19,767,872.84</b>	<b>17,698,256.18</b>

### 21. 其他应付款

项目	2010-12-31	2009-12-31
其他应付款	21,743,682.07	10,788,460.87

注：（1）其他应付款期末余额中无欠持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项。

（2）其他应付款期末比年初增加 101.55%，主要系增加收取的客户保证金。

（2）其他应付关联方款项详见附注六、7。

### 22. 其他流动负债

项目	2010-12-31	2009-12-31
借款利息	195,474.42	271,282.76
水电费	572,906.08	571,514.98
租赁费		573,459.19
市场推广费	48,300,721.26	23,214,423.34
管理费用	8,143,525.05	
广告费	31,712,954.36	7,633,958.54
运输费		165,278.00
其他营销费用	11,100,620.74	3,570.31
<b>合计</b>	<b>100,026,201.91</b>	<b>32,433,487.12</b>

注：其他流动负债期末比年初增加 208.40%，主要系公司期末计提的尚未支付的市场推广费、广告宣传费、水电费等。

### 23. 专项应付款

项目	2009-12-31	本期增加	本期减少	2010-12-31
财政局专项拨款	2,470,270.00			2,470,270.00
技术创新项目拨款	1,180,000.00			1,180,000.00



合计	<b>3,650,270.00</b>			<b>3,650,270.00</b>
----	---------------------	--	--	---------------------

#### 24. 递延收益

项目	2009-12-31	本期增加	本期减少	2010-12-31
与资产相关的政府补助	2,500,000.00		1,000,000.00	1,500,000.00
合计	<b>2,500,000.00</b>		<b>1,000,000.00</b>	<b>1,500,000.00</b>

注：递延收益系公司 2007 年收到“太阳能燃气联合供热设备生产技术改造”项目财政补助资金 500 万元，公司将其确认为递延收益，分 5 年转入营业外收入，本年度转入 100 万元，累计已转入 350 万元。

#### 25. 股本

项目	2009-12-31	本次变动增减(+、-)					2010-12-31
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
一、有限售条件股份							
1.国家持股							
2.国有法人持股							
3.其他内资持股							
其中：							
境内法人持股							
境内自然人持股							
4.外资持股							
其中：							
境外法人持股							
境外自然人持股							
二、无限售条件股份	171,771,600.00		34,354,320.00	17,177,160.00		51,531,480.00	223,303,080.00
1.人民币普通股	171,771,600.00		34,354,320.00	17,177,160.00		51,531,480.00	223,303,080.00
2.境内上市外资股							
3.境外上市外资股							
4.其他							
三、股份总数	<b>171,771,600.00</b>		<b>34,354,320.00</b>	<b>17,177,160.00</b>		<b>51,531,480.00</b>	<b>223,303,080.00</b>

#### 26. 资本公积

项目	2009-12-31	本期增加	本期减少	2010-12-31
资本溢价（股本溢价）	82,831,287.54		17,177,160.00	65,654,127.54
其他资本公积				
合计	<b>82,831,287.54</b>		<b>17,177,160.00</b>	<b>65,654,127.54</b>

#### 27. 盈余公积

项目	2009-12-31	本期增加	本期减少	2010-12-31
法定盈余公积	30,845,002.64	17,580,185.38		48,425,188.02
<b>合计</b>	<b>30,845,002.64</b>	<b>17,580,185.38</b>		<b>48,425,188.02</b>

## 28. 未分配利润

项目	2010 年度	2009 年度
调整前 上年末未分配利润	80,522,222.44	29,730,576.03
调整 年初未分配利润合计数 (调增+, 调减-)		
调整后 年初未分配利润	80,522,222.44	29,730,576.03
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	121,471,092.75	54,619,340.23
减: 提取法定盈余公积	17,580,185.38	3,827,693.82
减: 对股东的分配	51,531,480.00	
期末未分配利润	<b>132,881,649.81</b>	<b>80,522,222.44</b>

## 29. 营业收入和营业成本

### (1) 营业收入和营业成本

项目	2010 年度	2009 年度
主营业务收入	1,574,625,145.98	1,357,239,097.22
其他业务收入	61,218,588.03	28,630,116.31
营业收入合计	<b>1,635,843,734.01</b>	<b>1,385,869,213.53</b>
主营业务成本	1,009,420,062.79	893,057,754.39
其他业务成本	48,018,597.08	16,968,811.05
营业成本合计	<b>1,057,438,659.87</b>	<b>910,026,565.44</b>

### (2) 主营业务 (分产品)

产品名称	2010 年度		2009 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
炉具	507,357,025.82	320,391,996.23	431,527,523.31	267,828,001.97
烟机	522,112,598.38	318,094,273.76	424,523,659.12	272,158,323.98
热水器	376,080,062.57	282,286,774.99	307,838,940.60	224,506,554.54
其他	254,131,038.36	170,361,571.05	208,972,982.98	145,688,882.68
内部抵消数	-85,055,579.15	-81,714,553.24	-15,624,008.79	-17,124,008.78
<b>合计</b>	<b>1,574,625,145.98</b>	<b>1,009,420,062.79</b>	<b>1,357,239,097.22</b>	<b>893,057,754.39</b>

### (3) 主营业务 (分地区)

地区名称	2010 年度		2009 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华北地区	197,816,705.18	121,868,791.81	178,634,808.05	110,675,732.67
东北地区	89,839,342.60	53,248,095.77	76,761,263.43	48,040,472.76

华东地区	380,348,523.81	227,324,548.90	386,108,160.30	244,172,968.25
华中地区	262,805,408.52	167,035,463.89	222,013,021.94	142,142,579.01
华南地区	260,909,481.12	159,924,496.93	238,118,046.19	147,248,030.30
西南地区	214,128,636.88	159,484,328.94	153,342,745.67	121,970,623.72
其他地区	168,777,047.87	120,534,336.55	102,261,051.64	78,807,347.68
<b>合计</b>	<b>1,574,625,145.98</b>	<b>1,009,420,062.79</b>	<b>1,357,239,097.22</b>	<b>893,057,754.39</b>

(4) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司营业收入的比例%
重庆一能燃具有限公司	163,247,859.79	9.98
广州市新电星销售有限公司	86,721,480.31	5.30
北京华帝燃具销售有限公司	43,051,964.68	2.63
天津市华帝燃具销售有限公司	37,960,231.85	2.32
Baltic Gas company	26,177,068.34	1.60
<b>合计</b>	<b>357,158,604.97</b>	<b>21.83</b>

30. 营业税金及附加

项目	2010 年度	2009 年度
营业税	163,953.88	225,070.44
城市维护建设税	5,806,248.57	3,860,186.85
教育费附加	3,509,493.23	2,564,195.44
<b>合计</b>	<b>9,479,695.68</b>	<b>6,649,452.73</b>

注：营业税金及附加的计缴标准见附注三。

31. 资产减值损失

项目	2010 年度	2009 年度
一、坏帐准备	3,318,263.01	2,242,097.41
二、存货跌价准备	-1,465,771.07	10,737,800.94
三、固定资产减值准备	63,000.00	58,000.00
<b>合计</b>	<b>1,915,491.94</b>	<b>13,037,898.35</b>

32. 投资收益

(1) 投资收益明细情况

项目	2010 年度	2009 年度
权益法核算的长期股权投资收益	41,328.00	-48,624.26
处置长期股权投资产生的投资收益		2,244,902.47
<b>合计</b>	<b>41,328.00</b>	<b>2,196,278.21</b>

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益：

被投资单位	2010 年度	2009 年度	本期比上期增减变动的原 因
中山市达伦工贸有限公司	41,328.00	-48,624.26	企业利润增加
<b>合计</b>	<b>41,328.00</b>	<b>-48,624.26</b>	

### 33. 营业外收入

项目	2010 年度	2009 年度
非流动资产处置利得合计		
其中：固定资产处置利得	20,656,530.08	
无形资产处置利得		
政府补助	5,126,508.44	2,262,550.00
奖励收入		1,845,000.00
罚款收入	558,514.29	495,986.00
其他	1,719,106.44	321,893.32
<b>合计</b>	<b>28,060,659.25</b>	<b>4,925,429.32</b>

#### 政府补贴明细：

项目	金额
中山市财政局奖励	42,217.00
小榄镇财政所授权专利奖励	27,000.00
中山市对外贸易经济合作局 2009 年第四季度机电出口奖励	63,051.00
递延收益转入 2007 年太阳能项目技术补助款	1,000,000.00
外贸局 2009 年广东保持外贸稳定增长资金	425,000.00
中山市外经贸局 2009 年两新产品专项奖金	100,000.00
中山财政局奖励(中知发 2010 31 号专利)	30,000.00
中山财政局奖励	39,240.44
中山小榄财政所工业产品开发设计奖励款	100,000.00
中山小榄财政所省部产学研结合引导项目等 11 项奖金	410,000.00
中山经济和信息化局 2010 年工业发展专项资金战略性专项资金	2,500,000.00
中山市科技局奖励	220,000.00
中山市科技局研发项目内喷旋转式燃气技术的研究与产业化补贴	150,000.00
中山科技局发放的科技发展扶持资金	20,000.00
<b>合计</b>	<b>5,126,508.44</b>

### 34. 营业外支出

项目	2010 年度	2009 年度
非流动资产处置损失合计	435,109.33	81,253.29
其中：固定资产处置损失	435,109.33	81,253.29
无形资产处置损失		
对外捐赠		
罚款支出		218,433.53
其它	603,192.69	270,798.43
<b>合计</b>	<b>1,038,302.02</b>	<b>570,485.25</b>

## 35. 所得税费用

项目	2010 年度	2009 年度
按税法及相关规定计算的当期所得税	25,039,296.72	14,341,755.32
递延所得税调整	-167,562.27	-1,246,348.83
<b>合计</b>	<b>24,871,734.45</b>	<b>13,095,406.49</b>

## 36. 基本每股收益和稀释每股收益

项目	2010 年度	2009 年度
归属母公司所有者的净利润	121,471,092.75	54,619,340.23
已发行的普通股加权平均数	223,303,080.00	223,303,080.00
基本每股收益（每股人民币元）	0.54	0.24
稀释每股收益（每股人民币元）	0.54	0.24

注：依据公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010 年修订）、《企业会计准则第 34 号——每股收益》、《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第 2 号：年度报告的内容与格式（2007 年修订）》等规定，报告期内公司股本因送红股、公积金转增股本、拆股或并股等不影响所有者权益金额的事项发生变动的，应按调整后的股数重新计算各列报期间的每股收益（即调整以前年度的每股收益），因此调整 2009 年度已发行的普通股、基本每股收益和稀释每股收益。

## 37. 现金流量表

## (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	2010 年度	2009 年度
利息收入	3,062,798.85	1,197,560.68
政府补助及奖励款	4,126,508.44	3,107,550.00
往来款及其他	12,480,767.80	51,155,097.33
<b>合计</b>	<b>19,670,075.09</b>	<b>55,460,208.01</b>

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2010 年度	2009 年度
广告宣传费	120,206,074.98	121,902,198.36
销售服务费	72,478,947.06	49,479,583.82
业务招待费	13,260,649.19	8,114,657.56
差旅费	15,936,882.77	13,306,459.90
运输费	8,285,118.97	5,408,130.56
办公费	3,137,311.28	3,131,671.33
租赁费	4,120,351.98	1,621,656.70

新产品开发费	15,607,858.33	8,448,753.89
其他费用及往来	49,935,409.69	6,977,331.50
用于经营活动的银行承兑汇票保证金		74,005,933.17
<b>合计</b>	<b>302,968,604.25</b>	<b>292,396,376.79</b>

### 38. 现金流量表补充资料

#### (1) 现金流量表补充资料

补充资料	2010 年度	2009 年度
一、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	121,471,092.75	54,619,340.23
加：少数股东本期损益	2,115,323.30	-444,503.16
资产减值准备	1,915,491.94	13,037,898.35
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	17,458,330.69	17,964,817.96
无形资产摊销	3,971,188.84	3,613,325.28
长期待摊费用摊销	8,422,308.66	8,792,513.91
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）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	1,138,373.14	7,311,693.98
投资损失（收益以“-”号填列）	-41,328.00	-2,196,278.21
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-167,562.27	-1,246,348.83
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	12,089,908.35	40,762,246.01
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-76,973,638.06	39,012,179.31
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	87,921,099.14	-19,279,147.78
其他	39,744,581.87	28,760,802.66
经营活动产生的现金流量净额	<b>219,065,170.35</b>	<b>190,708,539.71</b>
二、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
三、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	360,890,723.85	164,561,658.40
减：现金的期初余额	164,561,658.40	111,230,257.88
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		

现金及现金等价物净增加额	<b>196,329,065.45</b>	<b>53,331,400.52</b>
--------------	-----------------------	----------------------

## (2) 现金和现金等价物的构成

项目	2010-12-31	2009-12-31
一、现金	<b>360,890,723.85</b>	<b>164,561,658.40</b>
其中：库存现金	67,343.64	22,736.13
可随时用于支付的银行存款	360,823,380.21	164,338,922.27
可随时用于支付的其他货币资金		200,000.00
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	<b>360,890,723.85</b>	<b>164,561,658.40</b>

## 附注六、关联方及关联交易

## 1. 关联方认定标准

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制或重大影响的，构成关联方。

## 2. 本企业的母公司情况

母公司名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	对本企业的持股比例(%)	对本企业的表决权比例(%)
中山九洲实业有限公司	有限责任公司	中山市小榄镇南堤路68号三楼A区	邓新华	金属制品的生产与销售	1300万	28.86	28.86

## 3. 本企业的子公司情况

子公司名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)
杭州华盈厨卫有限公司	有限责任公司	杭州萧山区经济技术开发区建设三路50号	黄启均	厨卫电器销售	500万	100	100
中山市正盟厨卫电器有限公司	有限责任公司	中山市小榄镇九洲基工业区	黄启均	厨卫电器的生产与销售	300万	100	100
上海华帝厨卫有限公司	有限责任公司	闵行区吴中路1029号A楼四层东座	黄启均	厨卫电器销售	100万	90	90
中山市华帝集成厨房有限公司	有限责任公司	中山市小榄镇九洲基广胜路7村工业区	黄启均	橱柜及其配套产品生产与销售	1400万	85	85
中山炫能燃气科技股份有限公司	股份有限公司	中山市小榄镇九洲基广胜路7村工业区	黄启均	节能燃气具产品开发、生产与销售	1300万	56	56
广东德乾投资管理有限公司	有限责任公司	中山市小榄镇南堤路68号3楼B区	黄文枝	企业股权投资、资本运作等	5000万	90	90
上海粤华厨卫有限公司	有限责任公司	上海市闵行区吴中路1059号第六幢第四层4004室	关锡源	燃气具，油烟机。燃气热水器、电热水器。	500万	100	100



				太阳能热水器、消毒柜销售			
--	--	--	--	--------------	--	--	--

#### 4. 本企业的联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)
中山市达伦工贸有限公司	有限责任公司	中山市小榄镇	张仲良	贸易	200 万	40	40

#### 5. 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
中山市联动投资有限公司	公司第二股东
中山华帝取暖电器有限公司	同一实际控制人
重庆适时燃具公司	公司关键管理人员控制的其他企业
重庆一能燃具有限公司	公司关键管理人员控制的其他企业

注：刘伟先生系公司川渝地区一级经销商重庆一能燃具有限公司（以下简称“重庆一能”）及重庆适时燃具有限公司（以下简称“重庆适时”）的实际控制人，于2008年10月28日至2009年3月25日担任公司总裁助理，协助总裁处理国内销售业务相关工作。2009年10月31日，公司第三届董事会第十三次会议审议通过了《关于聘任公司国内销售事业部总经理人选的议案》，决定聘任刘伟先生担任公司国内销售事业部总经理职务。2010年4月8日，公司第三届董事会第十七次会议审议通过了《关于聘任公司副总裁的议案》，同意聘任刘伟先生为公司分管销售副总裁，属公司关键管理人员。

重庆一能系公司 2010 年度最大的经销商，鉴于其实际控制人一直为刘伟先生且为公司关键管理人员，故重庆一能系公司 2010 年度关联方，其与公司的交易属关联方交易。

#### 6. 关联交易情况

##### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易类型	2010 年度		2009 年度	
		金额	占同期交易金额比例 (%)	金额	占同期交易金额的比例 (%)
重庆一能燃具有限公司	销售商品	163,247,859.79	10.36	109,511,321.02	8.07
重庆适时燃具有限公司	销售商品	4,672,257.26	0.29		
中山华帝取暖电器有限公司	采购商品	1,966,239.32	0.2	2,199,600.00	0.23
中山市达伦工贸有限公司	采购商品	5,229,115.38	0.54	4,659,398.50	0.50

注：公司对重庆一能的营销政策以及与其他主要经销商的比较

项目	重庆一能燃具有限公司	广州市新电星销售有限公司	北京华帝燃具销售有限公司	天津市华帝燃具销售有限公司
合同金额(含税)	12,500 万	9500 万	5000 万	4000 万

开票价	公司对重庆一能实行销售合同、政策打包、常规渠道产品保倒扣综合毛利率 19%，不再报销任何广告费、KA 补贴	常规渠道产品保倒扣综合毛利率 30.5%	按出厂价下浮 8%	按出厂价下浮 8%
保证金比例	按每次提货发票金额的 2%提取	按每次提货发票金额的 2%提取	按每次提货发票金额的 2%提取	按每次提货发票金额的 2%提取
广告费支持	无	按实际提货金额的 5.5%计提（其中 0.5%为扣点补贴）	给予提货金额的 5%广告费支持	给予提货金额的 3.5%广告费支持
KA 补贴	无	按公司 KA 支持费用 A 类市场分配标准执行，KA 渠道零售任务的 8%	按公司 KA 支持费用 A 类市场分配标准执行，KA 渠道零售任务的 8%	按公司 KA 支持费用 A 类市场分配标准执行，KA 渠道零售任务的 8%
返利	如实际提货金额达到合同金额的 100%以上，按超过部份的 1%给予计提返利；热水器品类实际提货金额达到合同金额的 115%以上，则追加热水器全年提货额的 0.5%作为奖励。	如完成 9500 万元，按实际提货额 1%返利，对完成超过 9500 万元的部份再按 2%予以返利。	如完成 5000 万元，分品类予以 0.6% 或 0.8% 返利，对完成超过 5000 万元的部份按 2%予以返利。	如完成 4000 万元，分品类予以 0.6%或 0.8%返利，对完成超过 4000 万元的部份按 2%予以返利。

根据中山华帝燃具股份有限公司（以下简称甲方）与重庆一能燃具有限公司（以下简称乙方）2010 年 1 月 25 日签定的年度经销合同及补充协议规定，合同金额为 12,500 万元,其主要条款如下：

一、2010 年度甲方给予乙方周转货物总金额 765 万元，乙方保证周转货物全部用于其当年负责经营区域的甲方产品经营。销售年度结束后，乙方需无条件向甲方一次性结清所有周转货物，下一年度 1 月 10 日前甲方再给予乙方 765 万周转货物。

二、销售合同政策打包：

1、乙方 2010 年实行销售合同政策打包，常规渠道产品保倒扣综合毛利率 19%，不再报销广告费、KA 费及销售中的各项政策费用；但荣誉奖励类评选活动仍可参与（包括五星级经销商评定、星级导购员奖励等）。

2、乙方代甲方处理品及甲方为拓展市场销售特别指定的产品不受倒扣综合毛利 19%的限制，但需经甲方总裁审核，并报董事长批准后方可执行，此部分计入任务不计毛利考核范围；

3、甲方统一签订的全国性房地产合同、天然气公司合同，若涉及到乙方经销区域，此部分计入任务不计毛利考核范围。

4、甲方统一开展的市场类全国促销活动乙方均按甲方要求执行，但不再给予相关产品降价政策；甲方在重大节假日开展的全国性媒体宣传，乙方必须按甲方标准予以配合。甲方按全国配比政策配比给乙方，乙方按甲方配比规定执行。执行完毕后，乙方按标准流程核销甲方配比部分金额。

5、合作期间，每季度按甲方系统公布的标准成本核算一次甲方综合毛利；若甲方综合毛利低于 19%，则由乙方补足（若因甲方成本连续两个月计算错误，导致起毛利不足，则乙方不予补足）；若高于 19%，则将超出 19%部分返还给乙方。

6、在本协议执行期间，如因市场变化，导致出现超出本写协议内容的政策需要，则须报经甲方董事长审批。

7、乙方业绩公布及排名时按倒扣综合毛利率 30%重新核算业绩。

三、乙方完成总合同任务的前提下：

1、厨具品类完成合同任务，超出部分给予 1%返利。

2、热水器品类完成合同任务，按超出部分给予 1%返利；若热水器品类全年完成率达到 115%以上（含 115%），则另外追加热水器全年提货额的 0.5%作为奖励。

四、甲方给予乙方实际销售额的 1%作为销售合同、政策打包后的税务损失补贴。

五、甲方于乙方每次提货时按提货金额收取 2%的市场保证金，甲方开具市场保证金收据。甲方收取的市场保证金一个季度返还一次，每季度的次月 10 日前双方确认金额后乙方开具收据给甲方，甲方于五个工作日内直接转货款至乙方帐上。

六、1、甲方对全国免费发放的物资及宣传物品按乙方任务实际占全国比例分配，超出部分乙方自行购买。

2、乙方可同等享受甲方开展的全国政策内市场终端改造工程及专卖店装修项目政策。

3、乙方的成都体验店补贴按原政策执行，完毕后自动终止。

七、售后：

1、售后服务相关奖励只获荣誉评选，不发奖金。

2、因乙方连续多年被评为华帝售后服务标兵单位、曾被中国质量万里行评为优秀服务单位，为继续支持乙方对华帝品牌售后服务的投资，甲方延续以往政策，继续给予乙方售后服

务品牌建设费 30 万。

3、乙方的售后维修费按甲方全国标准执行，按正常流程结算，灶具正常享受提货金额 1% 的维修费。

4、因乙方属于政策全年打包，但由于甲方的 sap 系统安装信息费收取模块中无法将单一经销商剔除不收取，因此从 2010 年 1 月 1 日起甲方向乙方收取安装信息费，甲方一个月返还一次且于次月返还到乙方帐上。

实际结算情况比较：

单位名称 贡献情况		重庆一能燃具 公司	广州市新电星销 售有限公司	北京华帝燃具销 售有限公司	天津华帝燃具销 售有限公司
含税收入		190,999,995.96	101,464,131.96	50,370,798.67	44,413,471.26
不含收入		163,247,859.79	86,721,480.31	43,051,964.68	37,960,231.85
成本		131,225,843.73	60,110,651.40	27,749,026.38	24,888,532.14
毛利贡献额		32,022,016.06	26,610,828.91	15,302,938.30	13,071,699.71
毛利贡献率		19.62%	30.69%	35.55%	34.44%
广告费	按提货额一定比 率计提		5,006,955.96	2,342,292.93	1,433,649.00
	全国性广告投放 及专卖店装修项 目政策	1,460,342.61	469,905.88	1,626,950.48	638,290.12
	免费广告物料发 放	398,100.23	149,535.35	281,953.64	248,607.14
	生活体验馆补贴	1,240,000.00			
	小计	3,098,442.84	5,626,397.19	4,251,197.05	2,320,546.26
促销活动返利		4,801,440.98	1,374,224.41	2,642,535.56	1,798,091.12
重庆打包政策超 19% 毛利部份返还		2,077,229.47			
费用支持	KA 费用		4,712,648.00	4,735,460.00	4,435,598.98
	维修费	755,026.65	593,518.93	226,004.37	242,726.91
	其他费用	313,980.00	2,340.00	20,000.00	
小计		1,069,006.65	5,308,506.93	4,981,464.37	4,678,325.89
净利润额贡献额		20,975,896.12	14,301,700.38	4,272,185.75	4,571,608.39
净利润额贡献率		12.85%	16.49%	9.92%	12.04%

注：1) 促销活动返利：包括完成合同任务的返利、税务损失补贴。

2) 其他费用：包括售后服务品牌建设费。

(2) 其他关联交易

A、根据公司 2007 年第二届董事会第十七次会议决议，同意授权中山华帝取暖电器有限公司使用华帝品牌注册商标，并按其年度销售收入的 2%收取商标使用费。2010 年度，公司对其的商标使用费收入为 399,960.66 元。

B、根据公司 2008 年第三届董事会第六次会议决议，同意授权公司参股公司中山市达伦工贸有限公司使用华帝商标，并依据该公司销售收入计征商标使用费，商标使用费率为 2%，2010 年度，公司对其的商标使用费收入为 150,930.29 元。

#### 7. 关联方应收应付款项

项目名称	关联方	2010-12-31		2009-12-31	
		金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
应收票据	重庆一能燃具有限公司	6,517,871.90	16.70	1,469,303.89	10.48
合计		<b>6,517,871.90</b>	<b>16.70</b>	<b>1,469,303.89</b>	<b>10.48</b>
应收帐款	重庆适时燃具公司	242,565.54	0.38		
应收帐款	重庆一能燃具有限公司	1,389,626.08	2.20		
合计		<b>1,632,191.62</b>	<b>2.58</b>		
其他应收款	中山华帝取暖电器有限公司	399,960.66	1.40	370,768.91	2.76
其他应收款	中山市达伦工贸有限公司	150,930.29	0.53	136,901.36	1.02
合计		<b>550,890.95</b>	<b>1.93</b>	<b>507,670.27</b>	<b>3.78</b>
应付帐款	中山华帝取暖电器有限公司	630,000.00	0.32	756,000.00	0.52
应付帐款	中山市达伦工贸有限公司	1,199,128.00	0.61	1,021,160.00	0.70
合计		<b>1,829,128.00</b>	<b>0.93</b>	<b>1,777,160.00</b>	<b>1.22</b>
预收账款	重庆一能燃具有限公司			2,362,028.04	2.83
合计				<b>2,362,028.04</b>	<b>2.83</b>

#### 附注七、或有事项

公司报告期无需要说明的或有事项。

#### 附注八、资产负债表日后事项

根据公司第四届董事会第三次会议关于 2010 度利润分配预案的决议，决定拟以公司 2010 年度末总股本 223,303,080 股为基数，向全体股东每 10 股股份派现金股利 3 元（含税），合计派发现金股利 66,990,924.00 元；本利润分配预案尚需公司 2010 年度股东大会审议通过。

#### 附注九、母公司财务报表主要项目注释

1. 应收账款

(1) 按种类分类

种类	2010-12-31				2009-12-31			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的应收账款	48,312,893.82	59.77	4,831,289.38	41.75	44,226,303.12	65.83	4,422,630.31	42.92
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	6,468,937.96	8.00	5,424,875.20	46.88	5,240,875.31	7.80	4,923,913.56	47.78
其他不重大应收账款	26,054,027.27	32.23	1,315,397.39	11.37	17,717,290.27	26.37	958,680.09	9.30
<b>合计</b>	<b>80,835,859.05</b>	<b>100.00</b>	<b>11,571,561.97</b>	<b>100.00</b>	<b>67,184,468.70</b>	<b>100.00</b>	<b>10,305,223.96</b>	<b>100.00</b>

(2) 期末单项金额重大单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	说明
天津市华帝燃具销售有限公司	5,559,605.46	555,960.55	10	按公司坏帐政策计提
上海华帝厨卫有限公司	24,460,469.55	2,446,046.96	10	按公司坏帐政策计提
北京华帝燃具销售有限公司	4,292,818.81	429,281.88	10	按公司坏帐政策计提
中山市小榄镇城建资产经营有限公司	14,000,000.00	1,400,000.00	10	按公司坏帐政策计提
<b>合计</b>	<b>48,312,893.82</b>	<b>4,831,289.38</b>		

(3) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款

账龄	2010-12-31			2009-12-31		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
2 至 3 年	1,278,601.97	19.77	255,720.39	27,353.46	0.52	5,470.69
3 至 4 年	26,814.14	0.41	8,044.24	4,822.57	0.09	1,446.77
4 至 5 年	4,822.57	0.07	2,411.29	583,406.37	11.13	291,703.19
5 年以上	5,158,699.28	79.75	5,158,699.28	4,625,292.91	88.26	4,625,292.91
<b>合计</b>	<b>6,468,937.96</b>	<b>100.00</b>	<b>5,424,875.20</b>	<b>5,240,875.31</b>	<b>100.00</b>	<b>4,923,913.56</b>

(4) 应收账款期末余额中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位欠款

(5) 应收关联方账款情况详见附注六、7。

2. 其他应收款

(1) 按种类分类

种类	2010-12-31				2009-12-31			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额不重大但单独进行减值测试风险重大的其他应收款	968,987.36	8.78	968,987.36	33.87	1,273,101.90	13.72	1,273,101.90	43.96
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	1,596,401.56	14.46	1,399,352.99	48.91	1,563,501.56	16.86	1,298,965.33	44.85
其他不重大其他应收款	8,472,767.25	76.76	492,589.61	17.22	6,438,320.36	69.42	323,961.02	11.19
<b>合计</b>	<b>11,038,156.17</b>	<b>100.00</b>	<b>2,860,929.96</b>	<b>100.00</b>	<b>9,274,923.82</b>	<b>100.00</b>	<b>2,896,028.25</b>	<b>100.00</b>

(2) 期末单项金额不重大但单独进行减值测试风险重大的其他应收款坏账准备计提

单位	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
信阳市真奥阳光太阳能设备有限公司	968,987.36	968,987.36	100.00	未履行合同，转入诉讼执行款，预计该款项不能收回，全额计提坏账准备。
<b>合计</b>	<b>968,987.36</b>	<b>968,987.36</b>	<b>100.00</b>	

(3) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款

账龄	2010-12-31			2009-12-31		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
2 至 3 年	32,900.00	2.06	6,580.00	159,909.91	10.23	31,981.98
3 至 4 年	159,909.91	10.02	47,972.97	117,583.26	7.52	35,274.98
4 至 5 年	117,583.26	7.36	58,791.63	108,600.05	6.95	54,300.03
5 年以上	1,286,008.39	80.56	1,286,008.39	1,177,408.34	75.30	1,177,408.34
<b>合计</b>	<b>1,596,401.56</b>	<b>100.00</b>	<b>1,399,352.99</b>	<b>1,563,501.56</b>	<b>100.00</b>	<b>1,298,965.33</b>

(4) 其他应收款期末余额中无持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位欠款。

(5) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	金额	占其他应收款总额比例 (%)	年限	款项性质或内容
应收水电费	1,312,528.76	11.89	1 年	水电费
中山市集成厨房有限公司	1,950,761.74	17.67	1 年	品牌使用费
中国工商银行股份有限公司北京市分行资产托管专户	1,200,000.00	10.87	1-2 年	家电下乡履约保证金
信阳市真奥阳光太阳能设备有限责任公司	968,987.36	8.78	2-3 年	预付设备款
南京华帝太阳能设备有限公司	750,000.00	6.79	1 年	2010 年商标使用费
<b>合计</b>	<b>6,182,277.86</b>	<b>56.00</b>		



(6) 其他应收关联方账款情况详见附注六、7。

### 3. 长期股权投资

被投资单位	初始投资成本	2009-12-31	本期增减	2010-12-31	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	本期计提减值准备	累计减值准备
杭州华盈厨卫有限公司	7,890,588.37	7,890,588.37	-7,890,588.37		100.00	100.00		
中山市华帝集成厨房有限公司	11,900,000.00	3,400,000.00	8,500,000.00	11,900,000.00	85.00	85.00		
上海华帝厨卫有限公司	900,000.00	0		0	90.00	90.00		900,000.00
中山市达伦工贸有限公司	800,000.00	779,588.38	41,328.00	820,916.38	40.00	40.00		
中山炫能燃气科技股份有限公司	7,280,000.00	7,280,000.00		7,280,000.00	56.00	56.00		
中山市正盟厨卫电器有限公司	3,000,000.00	3,000,000.00		3,000,000.00	100.00	100.00		
广东德乾投资管理有限公司	45,000,000.00		45,000,000.00	45,000,000.00	90.00	90.00		
上海粤华厨卫有限公司	500,000.00		500,000.00	5,000,000.00	100.00	100.00		
<b>合计</b>	<b>77,270,588.37</b>	<b>22,350,176.75</b>	<b>46,150,739.63</b>	<b>73,000,916.38</b>				<b>900,000.00</b>

### 4. 营业收入和营业成本

#### (1) 营业收入和营业成本

项目	2010 年度	2009 年度
主营业务收入	1,483,391,984.15	1,231,605,658.77
其他业务收入	62,330,011.10	65,356,810.09
<b>营业收入合计</b>	<b>1,545,721,995.25</b>	<b>1,296,962,468.86</b>
主营业务成本	973,324,981.06	808,922,464.22
其他业务成本	46,537,775.24	51,325,361.87
<b>营业成本合计</b>	<b>1,019,862,756.30</b>	<b>860,247,826.09</b>

#### (2) 主营业务 (分产品)

产品名称	2010 年度		2009 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
炉具	458,706,275.12	289,044,278.89	406,866,633.24	250,901,965.54
抽油烟机	522,059,775.30	318,044,049.10	404,461,501.33	258,337,739.26
热水器	376,080,062.57	282,286,774.99	305,637,712.22	222,455,009.69
其他	126,545,871.16	83,949,878.08	114,639,811.98	77,227,749.73
<b>合计</b>	<b>1,483,391,984.15</b>	<b>973,324,981.06</b>	<b>1,231,605,658.77</b>	<b>808,922,464.22</b>

#### (3) 主营业务 (分地区)

地区名称	2010 年度		2009 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本

华北地区	190,395,705.18	119,338,230.81	168,266,150.07	103,269,929.22
东北地区	79,249,342.60	49,636,905.77	70,414,323.75	43,485,706.55
华东地区	388,458,905.27	242,871,165.75	318,315,709.80	197,138,697.60
华中地区	249,805,408.52	162,602,463.89	201,127,711.30	127,463,633.20
华南地区	231,620,481.12	149,936,947.93	228,044,139.40	145,380,710.30
西南地区	200,768,636.88	154,928,568.94	145,927,639.80	116,315,745.50
其他地区	143,093,504.58	94,010,697.97	99,509,984.65	75,868,041.85
<b>合计</b>	<b>1,483,391,984.15</b>	<b>973,324,981.06</b>	<b>1,231,605,658.77</b>	<b>808,922,464.22</b>

(4) 公司前五名客户营业收入情况

客户名称	营业收入额	占公司营业收入的比例(%)
重庆一能燃具有限公司	163,247,859.79	10.56%
广州市新电星销售有限公司	86,721,480.31	5.61%
北京华帝燃具销售有限公司	43,051,964.68	2.79%
天津市华帝燃具销售有限公司	37,960,231.85	2.46%
上海华帝厨卫有限公司	36,746,256.62	2.38%
<b>合计</b>	<b>367,727,793.25</b>	<b>23.79%</b>

5. 投资收益

(1) 投资收益明细

项目	2010 年度	2009 年度
成本法核算的长期股权投资收益	8,500,000.00	
权益法核算的长期股权投资收益	41,328.00	-48,624.26
处置长期股权投资产生的投资收益	34,069,682.65	-1,400,000.00
<b>合计</b>	<b>42,611,010.65</b>	<b>-1,448,624.26</b>

(2) 按成本法核算的长期股权投资投资收益

被投资单位	2010 年度	2009 年度	本期比上期增减变动的原因
中山市华帝集成厨房有限公司	8,500,000.00		收到投资分红
<b>合计</b>	<b>8,500,000.00</b>		

(3) 按权益法核算的长期股权投资投资收益

被投资单位	2010 年度	2009 年度	本期比上期增减变动的原因
中山市达伦工贸有限公司	41,328.00	-48,624.26	被投资单位净利润增减
<b>合计</b>	<b>41,328.00</b>	<b>-48,624.26</b>	

6. 现金流量表补充资料

补充资料	2010 年度	2009 年度

一、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	<b>164,949,018.13</b>	<b>56,595,075.07</b>
加：资产减值准备	-670,347.55	12,125,493.78
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	16,359,112.35	17,092,226.12
无形资产摊销	3,294,447.12	3,396,884.85
长期待摊费用摊销	7,334,679.87	7,930,630.14
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）	-20,016,941.28	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	1,464,741.92	7,614,346.75
投资损失（收益以“-”号填列）	-42,611,010.65	1,448,624.26
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	101,797.73	-1,818,824.07
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	15,637,486.07	33,379,582.92
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-55,739,920.15	18,017,979.78
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	93,099,736.05	-23,355,773.97
其他	39,944,581.87	40,850,165.29
经营活动产生的现金流量净额	<b>223,147,381.48</b>	<b>173,276,410.92</b>
二、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
三、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	<b>278,545,110.18</b>	<b>126,652,694.86</b>
减：现金的期初余额	<b>126,652,694.86</b>	<b>92,046,861.15</b>
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	<b>151,892,415.32</b>	<b>34,605,833.71</b>

#### 附注十、 补充资料：

##### 一、当期非经常性损益明细表

项目	2010 年度	2009 年度
非流动资产处置损益	20,221,420.75	-81,253.29
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	5,126,508.44	2,262,550.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		

企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,674,428.04	2,173,647.36
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
<b>扣除所得税前非经常性损益合计</b>	<b>27,022,357.23</b>	<b>4,354,944.07</b>
所得税影响额	4,136,963.31	765,540.40
<b>扣除所得税后非经常性损益合计</b>	<b>22,885,393.92</b>	<b>3,589,403.67</b>
少数股东损益影响额（税后）		
<b>扣除少数股东损益后非经常性损益合计</b>	<b>22,885,393.92</b>	<b>3,589,403.67</b>

注：公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义来界定非经常性损益项目。

## 二、净资产收益率及每股收益

报告期利润	报告期利润	加权平均净资产收益率(%)		每股收益	
		全面摊薄	加权平均	基本每股收益	稀释每股收益
2010 年					
归属于公司普通股股东的净利润	121,471,092.75	25.83	28.47	0.54	0.54
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	98,585,698.83	20.96	23.10	0.44	0.44
2009 年					
归属于公司普通股股东的净利	54,619,340.23	14.92	16.10	0.24	0.24

润					
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	51,029,936.56	13.94	15.04	0.23	0.23

上述 2010 年度公司及合并的会计报表和有关附注，系我们按照《企业会计准则》及有关规定编制。

公司法定代表人：\_\_\_\_\_ 黄文枝 \_\_\_\_\_ 主管会计工作负责人：\_\_\_\_\_ 关锡源 \_\_\_\_\_

日 期：2011 年 3 月 1 日 日 期：2011 年 3 月 1 日

会计机构负责人：\_\_\_\_\_ 石晓梅 \_\_\_\_\_

日 期：2010 年 3 月 1 日

---

## 第十一章 备查文件目录

- 1、载有法定代表人、会计负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 2、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 3、以上备查文件的备置地点：公司董事会秘书办公室。

中山华帝燃具股份有限公司

法定代表人、董事长：黄文枝\_\_\_\_\_

董事：

黄启均\_\_\_\_\_；关锡源\_\_\_\_\_；邓新华\_\_\_\_\_；

李家康\_\_\_\_\_；何伟坚\_\_\_\_\_；陈共荣\_\_\_\_\_；

任 磊\_\_\_\_\_；彭世尼\_\_\_\_\_。

2011年3月3日