

# 中山华帝燃具股份有限公司

Zhongshan Vatti Gas Appliance Stock Co., Ltd.

## 2011 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：2012 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。

公司共八名董事出席了本次审议年度报告的董事会，其中独立董事彭世尼先生因出差在外请假，委托独立董事陈共荣先生代为表决。

中审国际会计师事务所有限公司为本公司2011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、准确、完整。

## 目 录

第一章	公司基本情况简介.....	1
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.....	12
第五章	公司治理结构.....	20
第六章	股东大会情况简介.....	30
第七章	董事会报告.....	32
第八章	监事会报告.....	61
第九章	重要事项.....	64
第十章	财务报告.....	72
第十一章	备查文件目录.....	138

# 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	0760-22139888-8620	0760-22139888-8611	0760-22139888-8096
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

公司最后一次变更注册登记日期：2011年4月12日

变更后公司注册地点：中山市工商行政管理局

企业法人营业执照注册号：44000000004576

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

本次年度审计签字会计师姓名：周俊杰、陈志

## 八、公司历史沿革：

1、2001年11月28日，中山华帝燃具股份有限公司（以下简称“公司”）召开了创立大会暨首届股东大会。2001年11月30日，公司在广东省工商行政管理局注册登记并领取企业法人营业执照，注册资本为：5365万元，注册地址：广东省中山市小榄镇九洲工业开发区，法定代表人：黄文枝，注册号：粤工商企4400001009963。

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。

经深圳证券交易所深证上[2004]87号《关于中山华帝燃具股份有限公司人民币普通股股票上市交易的通知》批准，公司2,500万股社会公众股将于2004年9月1日起在深圳证券交易所挂牌交易，股票简称“华帝股份”，股票代码“002035”。

2004年11月3日，公司在广东省工商行政管理局办理营业执照变更，领取新的企业法人营业执照，注册号：粤工商企4400001009963，注册资本由5365万元人民币变更为7865万元人民币。

3、2005年4月18日，公司根据2004年度股东大会决议，实施2004年度利润分配方案，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股增加至110,110,000股。

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%。

2006年4月4日，公司在广东省工商行政管理局办理营业执照变更，领取新的企业法人营业执照，注册号：粤工商企4400001009963，注册资本由7865万元人民币变更为11011万元人民币。经营范围由“生产、销售燃气具系列产品，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”变更为“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”。

4、2006年5月10日，公司根据2005年度股东大会决议，实施2005年度利润分配方案，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股增加至132,132,000股。

2006年9月4日，公司在广东省工商行政管理局办理营业执照变更，领取新的企业法人营业执照，注册号：粤工商企4400001009963，注册资本由11011万元人民币变更为13213.2万元人民币。

2007年4月17日，公司在广东省工商行政管理局办理营业执照变更，领取新的企业法人营业执照，注册号：粤工商企4400001009963，住所由“广东省中山市小榄镇九洲工业开发区”变更为“广东省中山市小榄镇工业大道南华园路1号”。

5、2007年5月17日，公司根据2006年度股东大会决议，实施2006年度利润分配方案，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，本次股利分配后公司总股本由132,132,000股增加至171,771,600股。

2007年7月26日，公司在广东省工商行政管理局办理营业执照变更，领取新的企业法人营业执照，注册号由4400001009963变更为440000000004576，注册资本由13213.2万元人民币变更为17177.16万元人民币，经营范围由“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。企业自有自产投资，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”变更为“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，经营货物及技术进口业务（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渠道许可后方可经营）”。

6、2010年5月13日，公司根据2009年度股东大会决议，实施2009年度利润分配方案，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，本次股利分配后公司总股本由171,771,600股增加至223,308,080股。

2010年6月22日，公司在广东省工商行政管理局办理营业执照变更，领取新的企业法人营业执照，注册号：440000000004576，注册资本由17177.16万元人民币变更为22330.308万元人民币，

7、2010年9月26日，公司工商登记从广东省工商行政管理局迁出。2011年4月12日，公司在中山市工商行政管理局领取企业法人营业执照，注册号：440000000004576，注册资本为22330.308万元人民币。

8、在历次变更中，公司税务登记证号码：442000618120215；公司组织机构代码：61812021-5，均无变更。

#### 9、分支机构设立和变更情况

公司自2004年9月1日上市以来至今未设立分公司、分部等分支机构，控股子公司情况为：

##### (1) 中山市正盟厨卫电器有限公司（简称“正盟公司”）

正盟公司成立于2009年4月，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。

##### (2) 中山炫能燃气科技股份有限公司（简称“炫能公司”）

炫能公司成立于2008年11月，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。

(3) 中山市华帝集成厨房有限公司（简称“集成厨房公司”）

集成厨房公司成立于2002年12月，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）。

(4) 上海华帝厨卫有限公司（简称“上海华帝公司”）

上海华帝公司成立于2003年1月，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。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，后公司成立全资控股子公司上海粤华厨卫有限公司。

(5) 上海粤华厨卫有限公司（简称“上海粤华公司”）

上海粤华公司成立于2010年9月，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。

(6) 杭州粤迪厨卫有限公司（简称“杭州粤迪公司”）

杭州粤迪公司成立于2011年11月，注册资本为300万元，公司持有其100%的股份，主要业务范围为：厨房用具、太阳能设备、家用电器、五金交电的销售；投资管理。

(7) 广东德乾投资管理有限公司（简称“德乾公司”）

德乾公司成立于2010年4月，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。

## 第二章 会计数据和业务数据摘要

### 一、 主要会计数据

单位：元

	2011 年	2010 年	本年比上年增减 (%)	2009 年
营业总收入 (元)	2,038,683,990.84	1,635,843,734.01	24.63%	1,385,869,213.53
营业利润 (元)	152,716,692.53	121,435,793.27	25.76%	62,915,299.49
利润总额 (元)	167,666,647.44	148,458,150.50	12.94%	67,270,243.56
归属于上市公司股东的净利润 (元)	138,830,602.26	121,471,092.75	14.29%	53,702,606.81
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 (元)	126,174,759.48	98,585,698.83	27.98%	50,113,203.34
经营活动产生的现金流量净额 (元)	100,749,312.30	219,065,170.35	-54.01%	190,708,539.71
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末增减 (%)	2009 年末
资产总额 (元)	1,233,276,917.23	1,079,587,936.74	14.24%	874,160,419.72
负债总额 (元)	673,765,137.55	600,939,079.14	12.12%	501,920,818.17
归属于上市公司股东的所有者权益 (元)	542,103,723.63	470,264,045.37	15.28%	365,970,112.62
总股本 (股)	223,303,080.00	223,303,080.00	0.00%	171,771,600.00

### 二、 前三年主要财务数据和指标

单位：元

	2011 年	2010 年	本年比上年增减 (%)	2009 年
基本每股收益 (元/股)	0.62	0.54	14.81%	0.24
稀释每股收益 (元/股)	0.62	0.54	14.81%	0.24
用最新股本计算的每股收益 (元/股)	0.62	-	-	-
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.57	0.44	29.55%	0.30
加权平均净资产收益率 (%)	28.05%	28.47%	下降了 0.42 个百分点	16.10%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	25.49%	23.10%	上升了 2.39 个百分点	15.04%
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	0.45	0.98	-54.08%	1.11
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末增减 (%)	2009 年末
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	2.43	2.11	15.17%	2.13

资产负债率 (%)	54.63%	55.66%	下降了 1.03 个百分点	57.42%
-----------	--------	--------	---------------	--------

### 三、 非经常性损益项目

单位：元

非经常性损益项目	2011 年金额	附注（如适用）	2010 年金额	2009 年金额
非流动资产处置损益	-403,025.61		20,221,420.75	-81,253.29
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	9,702,820.12		5,126,508.44	2,262,550.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	5,650,160.40		1,674,428.04	2,173,647.36
所得税影响额	-2,294,112.13		-4,136,963.31	-765,540.60
合计	12,655,842.78		22,885,393.92	3,589,403.47

### 四、 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
2011 年					
归属于公司普通股股东的净利润	138,830,602.26	25.61	28.05	0.62	0.62
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	126,174,759.48	23.28	25.49	0.57	0.57
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

#### (1) 加权平均净资产收益率的计算过程

项目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	①	138,830,602.26
非经常性损益	②	12,655,842.78
扣除非经常性损益后的归属于普通股股东的净利润	③=①-②	126,174,759.48
归属于公司普通股股东的期初净资产	④	470,264,045.37
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	⑤	-
新增净资产次月起至报告期期末的累积月数	⑥	-
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	⑦	66,990,924.00
减少净资产次月起至报告期期末的累积月数	⑧	8
因其他交易或事项引起的、归属于公司普通股股东的净资产增减变动	⑨	-
发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累积月数	⑩	-
报告期月份数	⑪	12

加权平均净资产	$\textcircled{12} = \textcircled{4} + \textcircled{1} * 0.5 + \textcircled{5} * \textcircled{6} / (\textcircled{11} - \textcircled{7})$ $* \textcircled{8} / \textcircled{11} \pm \textcircled{9} * \textcircled{10} / \textcircled{11}$	495,018,730.50
加权平均净资产收益率	$\textcircled{13} = \textcircled{1} / \textcircled{12}$	28.05%
扣除非经常损益加权平均资产收益率	$\textcircled{14} = \textcircled{3} / \textcircled{12}$	25.49%
合计		-

### (2) 基本每股收益的计算过程

项目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	①	138,830,602.26
非经常性损益	②	12,655,842.78
扣除非经常性损益后的归属于普通股股东的净利润	③=①-②	126,174,759.48
期初股份总数	④	223,,303,080
因公积金转增股本或股票股利分配等增加的股份数	⑤	-
发行新股或债转股增加的股份数	⑥	-
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	⑦	
因回购等减少股份数	⑧	-
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	⑨	-
报告期缩股数	⑩	-
报告期月份数	⑪	12
发行在外的普通股加权平均数	$\textcircled{12} = \textcircled{4} + \textcircled{5} + \textcircled{6} * \textcircled{7} / \textcircled{11} - \textcircled{8} * \textcircled{9}$ $* \textcircled{10} / \textcircled{11} - \textcircled{10}$	223,,303,080
基本每股收益	$\textcircled{13} = \textcircled{1} / \textcircled{12}$	0.62
扣除非经常损益加权每股收益	$\textcircled{14} = \textcircled{3} / \textcircled{12}$	0.57
合计		-

### (3) 稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

## 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	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	0	0.00%				10,440,875	10,440,875	10,440,875	4.68%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股									
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									
5、高管股份	0	0.00%				10,440,875	10,440,875	10,440,875	4.68%
二、无限售条件股份	223,303,080	100.00%				-10,440,875	-10,440,875	212,862,205	95.32%
1、人民币普通股	223,303,080	100.00%				-10,440,875	-10,440,875	212,862,205	95.32%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	223,303,080	100.00%				0	0	223,303,080	100.00%

限售股份变动情况表

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
黄启均	0	0	2,088,175	2,088,175	高管股份锁定	按年末持股数的25%解除限售
关锡源	0	0	2,088,175	2,088,175	高管股份锁定	按年末持股数的25%解除限售
黄文枝	0	0	2,088,175	2,088,175	高管股份锁定	按年末持股数的25%解除限售
邓新华	0	0	2,088,175	2,088,175	高管股份锁定	按年末持股数的25%解除限售
李家康	0	0	2,088,175	2,088,175	高管股份锁定	按年末持股数的25%解除限售
合计	0	0	10,440,875	10,440,875	—	—

### 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、公司无内部职工股。

### 三、股东情况介绍

1、截止 2011 年 12 月 31 日，公司共有股东 27,344 户。截止 2012 年 2 月 29 日，公司共有股东 31,882 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	27,344				
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	25.28%	56,449,840	0	
米林县联动投资有限公司	境内非国有法人	4.13%	9,213,480	0	
潘权枝	境内自然人	2.91%	6,496,545	0	
渤海证券股份有限公司	境内非国有法人	1.70%	3,796,724	0	
黄启均	境内自然人	1.25%	2,784,233	2,088,175	
关锡源	境内自然人	1.25%	2,784,233	2,088,175	
黄文枝	境内自然人	1.25%	2,784,233	2,088,175	
杨建辉	境内自然人	1.25%	2,784,233	0	
邓新华	境内自然人	1.19%	2,664,233	2,088,175	
李家康	境内自然人	1.18%	2,624,233	2,088,175	
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	56,449,840		人民币普通股		
米林县联动投资有限公司	9,213,480		人民币普通股		
潘权枝	6,496,545		人民币普通股		
渤海证券股份有限公司	3,796,724		人民币普通股		
杨建辉	2,784,233		人民币普通股		
中国建设银行一宝康消费品证券投资基金	2,600,000		人民币普通股		
中国工商银行一申万菱信消费增长股票型证券投资基金	2,574,723		人民币普通股		
黄志芳	1,753,000		人民币普通股		
陈富华	1,580,374		人民币普通股		
哈正云	1,514,000		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，上述七位自然人存在一致行动的可能。</p> <p>2、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

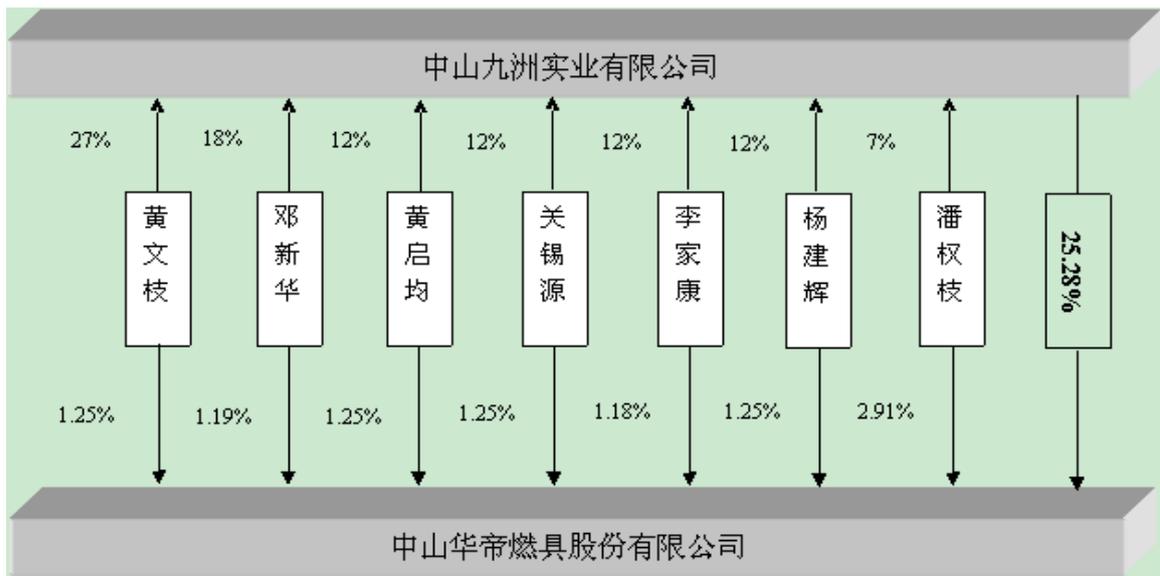
报告期内，公司控股股东未发生变化，仍为中山九洲实业有限公司（以下简称“九洲实业”），持股比例为 25.28%。报告期内，九洲实业持有的股份未发生质押、冻结或托管等情况。

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，组织机构代码号为：28202812-3，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中山华帝燃具股份有限公司的股东，合并持有中山九洲实业有限公司 100% 的股份。

#### (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

公司原第二大股东广东华帝经贸发展有限公司（原持有公司股份比例 10.39%）已经清算注销，于 2011 年 1 月 19 日办理完成相关股份过户手续，过户手续完成后广东华帝经贸发展有限公司不再持有公司股份。公司于 2011 年 3 月 5 日发布了《中山华帝燃具股份有限公司关于股东股份过户完成的公告》（公告编号 2011-011）。除此之外，报告期内公司无其他持股在 10% 以上（含 10%）的法人股东。

#### (5) 实际控制人未通过信托或其他资产管理方式控制公司。

## 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	56	2010.11至2013.11	-	2,784,233	华帝经贸清算分配所得	43	否
黄启均	董事、总裁	男	50	2010.11至2013.11	-	2,784,233	华帝经贸清算分配所得	43	否
关锡源	董事、副总裁	男	49	2010.11至2013.11	-	2,784,233	华帝经贸清算分配所得	36	否
邓新华	董事	男	58	2010.11至2013.11	-	2,664,233	华帝经贸清算分配所得	8	是
何伟坚	董事、品牌战略中心总经理	男	42	2010.11至2013.11	-	0		43	否
李家康	董事	男	55	2010.11至2013.11	-	2,624,233	华帝经贸清算分配所得	8	是
陈共荣	独立董事	男	49	2010.11至2013.11	-	0		8	是
彭世尼	独立董事	男	50	2010.11至2013.11	-	0		8	是
任磊	独立董事	男	43	2010.11至2013.11	-	0		8	是
李伟雄	监事会主席	男	39	2011.9至2013.11		0		-	是
黄致峰	监事	男	41	2010.11至2013.11	-	0		-	是
韦彩娇	监事	女	36	2010.11至2013.11	-	0		-	是
洗敏华	监事	女	29	2010.11至2013.11	-	0		6.6	否
何志敏	监事	女	38	2010.11至2013.11	-	0		7	否
吴刚	副总裁兼董事会秘书	男	41	2010.11至2013.11	-	0		28	否
付韶春	副总裁	男	43	2010.11至2013.11	-	0		28	否

刘伟	副总裁	男	51	2010.11至2013.11	-	0		28	否
石晓梅	财务总监	女	33	2010.11至2013.11	-	0		28	否
杨建辉	监事会主席 (辞职)	男	57	2010.11至2013.11	-	2,784,233	华帝经贸清算分配所得	-	是
合计	-	-	-	-		16,425,398		330.6	-

注：原监事杨建辉先生于2011年6月28日辞去监事职务，监事李伟雄先生于2011年10月12日当选为第四届监事会股东代表监事并被监事会推选为监事会主席。

## 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。

**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、杭州粤迪厨卫有限公司法定代表人兼执行董事、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。

**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、米林县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，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、硕士生导师、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

**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，硕士学历，助理经济师职称，历任中山食品进出口公司业务主管、

大都会服饰公司副总经理，中山小榄港华燃气有限公司副总经理、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、兼任中山市汉信精密制品有限公司总经理。

**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。

**李伟雄先生：**公司监事，历任广东江门金羚电器有限公司河北分公司销售经理，顺德美的家庭电器有限公司云南分公司销售经理，广东科龙小家电有限公司大区销售经理，中山华帝取暖电器有限公司副总经理，现任中山华帝取暖电器有限公司总经理。

### 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、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、监事在股东单位或关联公司任职情况

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	未在该单位领取薪酬
	广东德乾投资管理有限公司	董事长	-	未在该单位领取薪酬
黄启均	中山九洲实业有限公司	监事	2010.9-2013.9	未在该单位领取薪酬
	中山市华帝集成厨房有限公司	董事长	-	未在该单位领取薪酬
	中山炫能燃气科技股份有限公司	董事长	-	未在该单位领取薪酬
	中山市正盟厨卫电器有限公司	执行董事	-	未在该单位领取薪酬
	上海华帝厨卫有限责任公司	董事长	-	未在该单位领取薪酬
邓新华	中山九洲实业有限公司	董事长	2010.9-2013.9	在该单位领取薪酬
	中山华帝取暖电器有限公司	监事	-	未在该单位领取薪酬
	中山市本华商贸有限公司	董事长	-	未在该单位领取薪酬
	中山市能创电器科技有限公司	董事长	-	未在该单位领取薪酬
何伟坚	米林县联动投资有限公司	董事	-	未在该单位领取薪酬
	中山市联动资产管理有限公司	董事长	-	未在该单位领取薪酬
关锡源	中山九洲实业有限公司	监事	2010.9-2013.9	未在该单位领取薪酬
	上海粤华厨卫有限公司	董事长	-	未在该单位领取薪酬
	杭州粤迪厨卫有限公司	执行董事	-	未在该单位领取薪酬
	中山华帝取暖电器有限公司	董事	-	未在该单位领取薪酬
李家康	中山九洲实业有限公司	董事	2010.9-2013.9	在该单位领取薪酬
	中山华帝取暖电器有限公司	董事长	-	未在该单位领取薪酬
	中山市本华商贸有限公司	总经理	-	未在该单位领取薪酬
杨建辉	中山九洲实业有限公司	董事	2010.9-2013.9	在该单位领取薪酬
黄致峰	中山市小榄镇城建发展总公司	企管部经理	-	在该单位领取薪酬
韦彩娇	中山九洲实业有限公司	会计	-	在该单位领取薪酬
李伟雄	中山华帝取暖电器有限公司	总经理	-	在该单位领取薪酬

公司董事、监事在股东单位、关联单位以外的其他单位任职情况

姓名	任职单位	职务	任职单位与本公司的关系
----	------	----	-------------

陈共荣	湖南大学	教授	无关系
	湖南正虹科技发展股份有限公司	独立董事	无关系
	湖南科力远新能源股份有限公司	独立董事	无关系
彭世尼	重庆大学	教授	无关系
任磊	深圳友恒投资管理有限公司	总经理	无关系
	内蒙古鄂尔多斯羊绒制品股份有限公司	独立董事	无关系

### 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，2011 年度报酬总额为 330.6 万元，金额最高的前三名董事的报酬总额为 129 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、2011 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公司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 10 人，其中金额在 8 万元以下的有 2 人，8 万元以上的（含 8 万）有 8 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	李伟雄	中山华帝取暖电器有限公司
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，公司董事人员没有变动。公司原监事会主席杨建辉先生因身体健康原因，申请辞去公司第四届监事会监事（监事会主席）职务，公司于 2011 年 6 月 28 日发布《中山华帝燃具股份有限公司关于监事会主席辞职的公告》（公告编号 2011-018）。2011 年 9 月 15 日公司召

开第四届监事会第五次会议，审议通过《中山华帝燃具股份有限公司关于增补监事的议案》，同意推选李伟雄先生为公司第四届监事会股东代表监事候选人。

2011年10月12日公司召开2011年第二次临时股东大会，审议通过《中山华帝燃具股份有限公司关于增补公司监事的议案》，同意增补李伟雄先生为公司第四届监事会股东代表监事。

2011年10月12日公司召开第四届监事会第六次会议，审议通过《关于选举监事会主席的议案》，同意推选李伟雄先生为公司第四届监事会主席。

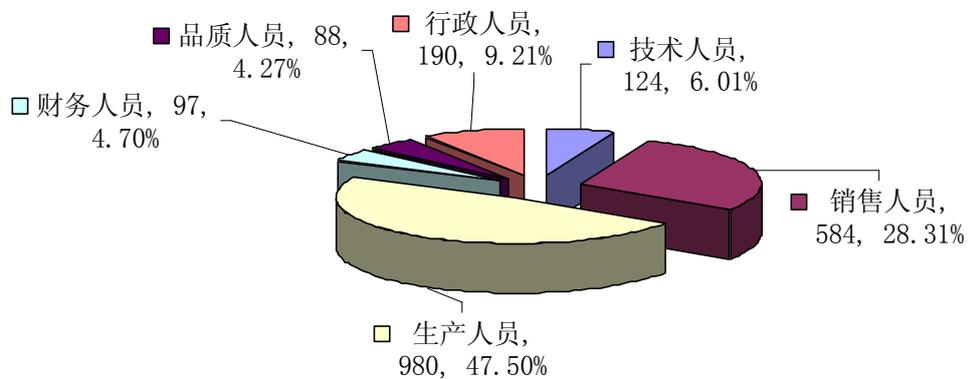
## 五、公司员工情况

截止报告期末，公司员工总数为2063人。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。

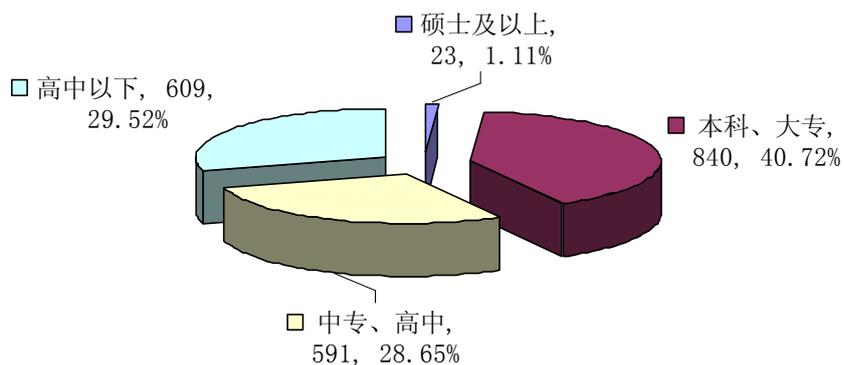
公司在职员工的构成比例如下：

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	124	6.01%
	销售人员	584	28.31%
	生产人员	980	47.50%
	财务人员	97	4.70%
	品质人员	88	4.27%
	行政人员	190	9.21%
	小计	2063	100%
按学历类	硕士及以上	23	1.10%
	本科、大专	840	40.72%
	中专、高中	591	28.65%
	高中以下	609	29.52%
	小计	2063	100.00%
按年龄类	20岁以下	9	0.44%
	20-29岁	1067	51.71%
	30-39岁	703	34.08%
	40岁以上	284	13.77%
	小计	2063	100.00%

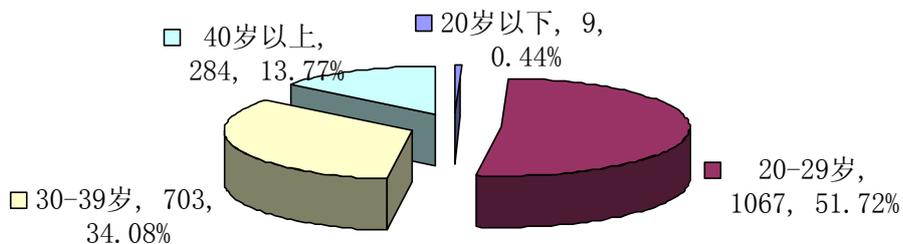
### 人力资源分类—按专业分类



### 人力资源分类—按学历分类



### 人力资源分类—按年龄分类



## 第五章 公司治理结构

### 一、公司治理状况

1、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》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》和中国证监会有关法律法规的要求，建立健全内部控制制度，持续开展公司治理活动，规范公司运作，不断提升公司治理水平。公司已建立的各项制度的名称及公开信息披露情况如下：

制度名称	披露日期	信息披露媒体
审计督察管理办法修订案	2011-09-19	巨潮资讯网
公司章程修订案	2009-03-20	巨潮资讯网
总裁工作细则	2009-11-04	巨潮资讯网
独立董事年报工作制度	2008-01-29	巨潮资讯网
董事会审计委员会年报工作规程	2008-01-29	巨潮资讯网
应收款项风险管理制度	2008-10-28	巨潮资讯网
投资者关系管理制度	2007-07-03	巨潮资讯网
信息披露管理制度	2007-07-03	巨潮资讯网
董事会议事规则(修订案)	2006-05-11	巨潮资讯网
股东大会议事规则	2006-05-11	巨潮资讯网
关联交易公允决策制度	2006-05-11	巨潮资讯网
独立董事工作制度(修订案)	2006-05-11	巨潮资讯网
监事会议事规则(修订案)	2006-05-11	巨潮资讯网
募集资金管理办法	2004-10-19	巨潮资讯网
内部审计制度	2004-10-19	巨潮资讯网

### 2、监管函件的说明

2011年11月3日，公司收悉《关于对中山华帝燃具股份有限公司的监管函》，指出我司关联交易信息披露延迟的问题，并要求公司提出整改措施提交董事会审议后对外披露。公司于2011年11月15日召开第四届董事会第九次会议，审议通过《中山华帝燃具股份有限公司董事会关于关联交易信息披露延迟问题的整改方案》。

该方案对经营层及董事会监督管理日常关联交易事项的责任予以明确，公司销售部门和财

务部门须每年度末向董事会提供下年度公司与关联方的日常交易预计情况（包括但不限于交易金额、数量、政策等重要条款），董事会委派审计督察部每月对所有日常关联交易情况进行检视。财务部门在日常经营中密切关注日常关联交易金额的变化，一旦发现交易金额接近年度预计金额，公司销售部门和财务部门应当就日常关联交易实际发生金额和全年预计金额变化情况及时通知董事会，若发现超过全年预计交易金额的情形须立即提请董事会重新审议该关联交易额度。同时该方案要求董事、监事、高级管理人员加强对有关日常关联交易的法律法规和业务规则的学习，防止董事、监事、高级管理人员因不了解相关规则而导致未能及时履行审批程序和信息披露不及时的情形发生，并决定成立整改小组，董事长黄文枝先生担任组长，为此次整改方案的第一责任人，组员包括总裁、副总裁、董事会秘书、财务总监，董事会秘书作为执行组长，以此确保整改方案有效的推进实施。

整改方案完整内容详见 2011 年 11 月 16 日刊登在巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn/>) 上的《中山华帝燃具股份有限公司董事会关于关联交易信息披露延迟问题的整改方案》。

## 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，依法行使权力，履行职责：全力加强董事会建设，严格董事会集体决策机制，积极推动公司治理和内部控制建设，督促执行股东大会和董事会的各项决议，确保董事会依法正常运作。保证独立董事和董事会秘书的知情权，及时将董事会工作运行情况通报所有董事；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）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 9 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	9	2	7	0	0	否
黄启均	董事、总裁	9	1	7	1	0	否
邓新华	董事	9	2	7	0	0	否
何伟坚	董事	9	2	7	0	0	否
关锡源	董事、副总裁	9	2	7	0	0	否
李家康	董事	9	2	7	0	0	否
陈共荣	独立董事	9	2	7	0	0	否
任磊	独立董事	9	1	7	1	0	否
彭世尼	独立董事	9	2	7	0	0	否

### （三）独立董事履行职责情况

报告期内，公司独立董事陈共荣先生、彭世尼先生、任磊先生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，本年度三位独立董事均列席公司召开的二次股东大会，分别为2010年度股东大会和2011年第一次临时股东大会。三位独立董事应用自身的专业知识对公司定期报告审核、会计师事务所的聘任、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。

独立董事发表独立意见的时间、事项以及意见类型列表如下：

时间	事项	意见类型		
		陈共荣	彭世尼	任磊
2011年1月5日	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	同意	同意	同意
2011年3月1日	2010年公司与关联方资金往来和对外担保情况	同意	同意	同意
2011年3月1日	公司2010年度内部控制的自我评估报告	同意	同意	同意
2011年8月6日	2011年半年度公司关联方资金占用和对外担保情况	同意	同意	同意
2011年9月15日	公司与中山市百得厨卫有限公司日常关联交易公告	同意	同意	同意

2011年9月15日	公司与重庆一能燃具有限公司日常关联交易公告	同意	同意	同意
2011年9月15日	公司与中山华帝取暖电器有限公司日常关联交易公告	同意	同意	同意
2011年9月15日	中山华帝燃具股份有限公司高管业绩考核与薪酬激励管理制度	同意	同意	同意
2011年9月15日	公司2011年管理层和经营层激励预案	同意	同意	同意
2011年9月15日	增补公司监事	同意	同意	同意

各位独立董事履职情况如下：

#### 1、独立董事陈共荣先生

(1) 到公司现场办公和了解、检查情况：2011年度，陈共荣先生利用自己的专业优势，密切关注公司的经营情况，同时多次到公司现场深入了解情况，积极与公司董事、监事、高管开展交流与沟通，及时掌握公司的经营动态。并重点就公司财务情况、组织架构运行效率、内控制度的建立健全等方面提出自己的意见与建议。

(2) 专门委员会履职情况：报告期内，陈共荣先生担任公司董事会审计委员会主任，指导和监督公司内部控制制度的执行，牵头召开审计委员会工作会议，审阅公司审计督察部的内部审计计划、季报和中报等定期报告。定期听取审计督察部的审计工作汇报，先后就日常关联交易事项、子公司财务收支状况、新产品开发与投入产出、广告及品牌宣传费用管理等事项与内部审计人员进行谈话交流，了解内部审计存在的困难和问题，并提出建议；对公司的定期财务报告进行分析，根据分析结果及时提醒公司关注有关经营事项。

(3) 2011年年报工作情况：陈共荣先生认真听取了管理层对公司全年生产经营情况和重大事项进展情况的汇报，与公司财务负责人、年审会计师就审计要点、风险判断、公允价值评估方法等问题进行了充分有效的沟通，组织内审人员对公司2011年度会计报告进行审核，并出具了2011年年度财务报告内审意见，并积极督促年审会计师按时完成审计工作。

(4) 履行独立董事职责的其他情况：本年度陈共荣先生未提议召开董事会；未独立聘请外部审计机构和咨询机构；2011年1月6日，全体独立董事提议改聘中审国际会计师事务所为公司2010年年度审计机构。

#### 2、独立董事任磊先生

(1) 到公司现场办公和了解、检查情况：2011年度，任磊先生利用自己的专业优势，密切关注公司的经营情况，同时多次到公司现场深入了解情况，积极与公司董事、监事、高管开展交流与沟通，及时掌握公司的经营动态。并重点就行业动态、公司战略发展、高管激励等方

面提出自己的意见和建议。

(2) 专门委员会履职情况：报告期内，任磊先生担任公司董事会薪酬委员会主任，在董事会薪酬委员会会议上就《公司2011年管理层和经营层激励预案》、《公司高管考核和薪酬激励管理制度》与其他专门委员会成员商议并提出个人建议，促使公司对高管的考核、薪酬发放合理、合法，且符合公司长期战略发展的需要。

(3) 2011年年报工作情况：任磊先生认真听取了管理层对公司全年生产经营情况和重大事项进展情况的汇报，与公司财务负责人、年审会计师进行了充分有效的沟通，并提出了个人的想法和意见。

(4) 履行独立董事职责的其他情况：本年度任磊先生未提议召开董事会；未独立聘请外部审计机构和咨询机构；2011年1月6日，全体独立董事提议改聘中审国际会计师事务所为公司2010年年度审计机构。

### 3、独立董事彭世尼先生

(1) 到公司现场办公和了解、检查情况：2011年度，彭世尼先生利用自己的专业优势，密切关注公司的经营情况，同时多次到公司现场深入了解情况，积极与公司董事、监事、高管开展交流与沟通，及时掌握公司的经营动态。并重点在技术生产、研发等方面提出自己的意见和建议。

(2) 专门委员会履职情况：报告期内，彭世尼先生担任公司董事会提名委员会主任，在董事会提名委员会会议上为增补公司监事提出建议，促使公司监事会工作符合法律法规的要求。

(3) 2011年年报工作情况：彭世尼先生认真听取了管理层对公司全年生产经营情况和重大事项进展情况的汇报，与公司财务负责人、年审会计师进行了充分有效的沟通，并提出个人的想法和意见。

(4) 履行独立董事职责的其他情况：本年度彭世尼先生未提议召开董事会；未独立聘请外部审计机构和咨询机构；2011年1月6日，全体独立董事提议改聘中审国际会计师事务所为公司2010年年度审计机构。

## 三、公司与控股股东关系情况

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开，具有独立完整的业务及自主经营能力。

### 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、内部控制

## 1、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。

公司董事会负责内部控制的建立健全、有效实施；监事会对董事会建立与实施内部控制进行监督；经营层负责组织领导公司内部控制制度的日常运行。2011年度公司内部控制制度的建立健全和执行情况如下：

### （1）生产经营的内部控制

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》等工作制度和工作流程，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。

在经营管理控制方面，公司制定了完善的内部控制制度，包括《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》、《发票结算管理制度》、《休假管理制度》、《库存检视管理制度》、《控股子公司管理制度》等各项制度。公司董事会审计委员会定期组织开展内部控制制度体系的检查和评估工作，定期对公司的内部控制制度进行梳理和完善。公司对员工对各项制度的了解和掌握进行定期培训和考核，保障公司内部控制制度的贯彻实施。

### （2）财务管理的内部控制

在财务管理控制方面，公司建立了独立的会计机构，在财务管理和会计核算方面均设置了相应的岗位和职责权限，配置了具备资格的会计人员。公司严格按照《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，并建立了以《财务管理制度》为核心的较为完善的内部控制体系，对货币资金、资产采购、费用报销、重大投资等方面制定了严格的审批程序，规定了相应的审批权限，并结合《奖惩管理办法》实施有效的控制管理，为公司财务人员开展日常核算工作提供了良好的保障，为公司及时、准确、完整的提供高质量财务报告奠定了基础。报告期内，公司未发现财务报告内部控制存在重大缺陷的情形。

### （3）财务报告的内部控制

在财务报告控制方面，公司以《会计法》、《企业会计准则》为依据编制财务报告，并结合《企业内部控制基本规范》以及《公司审计督察管理办法》的要求制定报告编制、传递、报送流程和经办人责任，完善公司财务报告内部控制程序，做好内幕信息知情人信息登记工作，报告期内，公司的财务报告内部控制不存在重大缺陷。

### （4）信息披露的内部控制

在信息披露的管理控制方面，公司制订了《信息披露管理制度》、《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》，对内幕信息、内幕信息知情人的范围及重大事项内幕信息知情人登记管理、信息披露责任追究等进行了细化的规定，确保公司信息披露符合监管部门的有关法律、法规规定。2011年，公司发生了一起信息披露延迟的事项，公司已就该项进行了整改，并形成了《关于关联交易信息披露延迟问题的整改方案》，自方案实施之日起公司一直严格执行该整改方案，截止报告期末，公司未再次发生信息披露违规事项。本年度公司未发生重大会计差错更正及业绩预告修正情况。

## 2、董事会对内部控制的评价及监事会、独立董事、中介机构意见

### (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。

《董事会关于公司 2011 年度内部控制的自我评价报告》全文刊登于 2012 年 3 月 12 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 2011 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 2011 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 2012 年 3 月 12 日刊登在巨潮资讯网([www.cninfo.com.cn](http://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》。

## 3、内部控制检查监督部门设置情况及工作开展情况

### (1) 机构设置情况：

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先生担任，其为会计专业人士，具备组织开展公司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。

(2) 人员安排情况:

经董事会任命,公司主管内部审计工作的负责人为公司董事长,下设审计督察部经理 1 人、审计专员 2 人,即共 3 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 2011 年度内部审计工作报告和 2012 年度内部审计工作计划。

(5) 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)
一、内部审计制度的建立情况		
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	
二、年度内部控制自我评价报告披露相关情况		
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,	是	

请说明)		
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	
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		
<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2011年度半年度内审报告、年度内审报告。</p>		
四、公司认为需要说明的其他情况(如有)		
无		

### 五、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2011年管理层和经营层激励方案》,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 3 次股东大会，即 2011 年第一次临时股东大会、2010 年年度股东大会、2011 年第二次临时股东大会。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 2011 年第一次临时股东大会于 2011 年 1 月 22 日上午 9：30 在中山华帝燃具股份有限公司办公楼四楼会议室召开。出席本次股东大会的股东及股东代表共计 8 名，代表有表决权的股份数为 95,018,718 股，占公司股份总数的 42.55%。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) 《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》。

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 2011 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 2011 年第一次临时股东大会的人员和召集人资格合法有效；公司 2011 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>。

2、公司 2010 年年度股东大会于 2011 年 3 月 26 日上午 9：30 分在重庆市南岸区南坪东路 583 号重庆滨江皇冠假日酒店召开。出席本次股东大会的股东及股东代表共计 8 名，代表有表决权的股份数为 86,738,718 股，占公司股份总数的 38.84%。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) 《2010 年年度董事会工作报告》；

2) 《2010 年年度监事会工作报告》；

3) 《2010 年年度财务决算报告》；

4) 《2010 年年度报告及年度报告摘要》；

5) 《2010 年年度利润分配预案》。

在本次年度股东大会上，公司独立董事陈共荣先生代表全体独立董事进行述职报告，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 2010 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 2010 年年度股东大会的人员和召集人资格合法有效；公司 2010 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>。

3、公司 2011 年第二次临时股东大会于 2011 年 10 月 12 日上午 9:30 在中山市小榄镇中山大信皇冠假日酒店会议室召开。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 68,681,231 股，占公司股份总数的 30.76%。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)《中山华帝燃具股份有限公司关于与中山市百得厨卫有限公司 2011 年日常关联交易事项的议案》；

2)《中山华帝燃具股份有限公司关于与重庆一能燃具有限公司 2011 年日常关联交易事项的议案》；

3)《中山华帝燃具股份有限公司关于与中山华帝取暖电器有限公司 2011 年日常关联交易事项的议案》；

4)《中山华帝燃具股份有限公司关于增补公司监事的议案》。

北京市观韬律师事务所深圳分所曹蓉、罗增进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 2011 年第二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 2011 年第二次临时股东大会的人员和召集人资格合法有效；公司 2011 年第二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 203,868.40 万元,同比增长 24.63%,实现归属于母公司所有者的净利润 13,883.06 万元,同比增长 14.29%。公司年度销售收入和净利润均完成年初设定的预算目标,主要是因为报告期内公司不断开拓销售渠道,强化产品推广,持续推进预算管理精益生产,使得公司业绩实现增长。

报告期内,公司顺应国家低碳经济发展趋势,凭借公司作为 2011 年第 26 届世界大学生夏季运动会、第七届全国城市运动会等多项体育赛事的燃气具及火炬供应商及成为中国帆船帆板队合作伙伴的市场影响力,持续进行“低碳产品”推广计划,有效的保证了主推灶具产品聚能灶的销量,实现单品销量近 33 万台,单品占嵌入式灶销售量的 34.45%。本年度公司在维持传统优势产品灶具销量基本稳定的基础上,加大了推广烟机和热水器的力度,2011 年烟机销售额增长 44.22%、热水器销售额增长 20.45%。由于厨卫行业竞争日益加剧,公司部分产品在市场上的份额出现了浮动,但是总体上依然保持着稳定的市场占有率,根据中怡康发布的 2011 年市场调研数据,公司灶具产品市场占有率为 9.25%,烟机产品市场占有率为 7.92%,燃气热水器产品市场占有率为 4.52%,消毒柜市场占有率为 4.45%。

报告期内,公司继续完善渠道建设,标准专卖店、乡镇网点、电子商务、房地产直营渠道多头并进,主要表现在:一、公司持续深化建设华帝产品生活体验馆,2011 年共完成建设 42 家;二、新建和改造现有专卖店,统一专卖店新形象共计 1953 家;三、重点开发乡镇网点,2011 年共受理乡镇网点 1971 家,已装修开业 1546 家;四、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,2011 年公司的国美、苏宁进店率分别为 65.90%、55.70%,国美进店率较上年度增加 8.60%,苏宁进店率较上年度下降 5.70%,因为苏宁在 2011 年加快了开设门店的步伐,其本年度的门店增长率高达 69%,而公司本年度仍然是以较稳健的速度进行市场的开拓,故公司在苏宁的进店数是增长的,但是进店数的增长率下降。公司 KA 渠道销售额增加,两大 KA 通路的销售同比增长 17.28%。五、新兴渠道发展逐渐提速,网上销售、电视购物、家居网站团购等提货额共计 4058.73 万元,公司加大了对新兴渠道尤其是电商渠道的投入,以适应当前消费方式的变化;六、房地产直营渠道

扩展进度加快，2011 年公司已经与中海地产、阳光 100 置业、龙湖地产、恒大地产等国内大型建立合作关系，并且计划在未来继续加大与大型房地产公司的合作，2011 年公司对房地产直营渠道供货金额约为 1565 万元，较 2010 年增幅达 60%以上。

公司内部管理持续提升，公司预算管理、品牌运作、精益生产、产品技术开发等重点工作深入展开。一、预算管理方面，经三年的推广贯彻，预算管理已经渗透到公司各个业务部门，各个部门在其职权范围内监督预算执行情况。在公司销售额增长的同时，公司的费用支出得到合理控制，期间费用率同比下降 1.59 个百分点；二、品牌运作方面，公司在本年度重点推广以“聚能燃烧技术”为核心的聚能灶，结合公司作为 2011 年第 26 届世界大学生夏季运动会火炬制造商、公司成为中国帆船帆板队战略合作伙伴的优秀形象进行宣传，与各类媒体形成良好的互动合作关系，同期公司制订并推行《品牌视觉识别手册》，强化品牌输出及内外部使用的管理，有效地提升公司“低碳环保”的企业形象；三、精益生产方面，公司持续改进，订单准时交付、库存控制、生产效率等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 6.23 个百分点和 8.83 个百分点，库存周转天数按同比口径计算由上年度的 27.46 天改善到本年度的 24.72 天；四、产品技术开发方面，公司在灶具、燃气热水器等产品上有所突破，其中“管壳式冷凝器的发明与应用”获得国家发明专利，在各类新产品分别成功应用电磁感应操控技术、无线充电防水遥控系统、蒸汽加热自动清洗控制、火力显示控制器等一系列新技术，公司良好的技术储备将推动公司新产品不断引领厨卫潮流。在本报告期内，公司技术中心被认定为国家认定企业技术中心，显示出公司近年来开展行业应用基础研究、聚集和培养优秀科技人才、推动产学研结合应用等一系列措施发挥着积极的作用，同时也为公司实现产品创新、技术升级提供强劲的动力。

报告期内，公司继续支持体育公益活动和社会公益活动。2011 年，公司分别成为“中华人民共和国第七届城市运动会指定火炬供应商”、“第 26 届世界大学生夏季运动会火炬燃气具及火炬类供应商”，“第九届少数民族传统体育运动会火炬供应商”、“墨西哥泛美运动会火炬供应商”为上述运动会提供火炬和技术保障服务。2011 年，两所以华帝命名的希望小学：四川省资阳市雁江区雁江镇华帝希望小学和宁夏永宁县望洪镇宋澄华帝希望小学相继竣工落成；2011 年 12 月公司赠送四川大英天保华帝中心学校总价值为 28800 元的体育器材以丰富学生的课余活动，促进他们身心健康的发展，该学校由华帝在 2010 年援建；同年公司出资 30 万元捐建贵州省威宁县幺站镇幺站小学华帝爱心食堂。

## （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（元）

项目	2011 年	2010 年度	同比变动 (%)
营业收入	2,038,683,990.84	1,635,843,734.01	24.63%
营业利润	152,716,692.53	121,435,793.27	25.76%
归属于母公司所有者的净利润	138,830,602.26	121,471,092.75	14.29%

变动原因：

1、本年度公司的营业收入较上年度增长 24.63%，虽然厨卫电器行业受房地产调控、融资信贷萎缩等宏观政策的影响增速减缓，但公司在保持现有渠道巩固发展中不断拓展乡镇市场，并在网络电子商务平台、房地产直营平台等新渠道开发与运营中取得较好成绩，在销售推广中实施套餐模式并搭配特制的促销产品等营销策略，促使公司主营收入和其他业务收入实现增长，其中公司烟机销售额增长 44.22%、热水器销售额增长 20.45%。

2、本年度公司营业利润较上年度增长 25.76%，归属于母公司所有者的净利润较上年度增长 14.29%，主要原因为：一是报告期内公司销售收入持续增长导致销售毛利增长，同时公司预算管理及内部控制得以强化，公司的期间费用增长率为 17.37%，低于销售收入增长率 24.62%，使得期间费用率下降 1.59 个百分点；二是持续推进精益生产项目，持续促进资产优化，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 377.53%。由于上述举措的实施，公司的净利润增长得以实现。

### （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，在国内市场具有较高的知名度。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”、“中华人民共和国第七届城市运动会指定火炬供应商”、“第 26 届世界大学生夏季运动会火炬燃气具及火炬类供应商”，“第九届少数民族传统体育运动会火炬类供应商”等，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，2011年公司捐资建设了四川省资阳市雁江区雁江镇华帝希望小学和宁夏永宁县望洪镇宋澄华帝希望小学，赠送由华帝在2010年援建的四川大英天保华帝中心学校总价值为28800元的体育器材，出资30万元捐建贵州省威宁县幺站镇幺站小学华帝爱心食堂等。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，专注聚能燃烧技术的开发与应用，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，本年度公司技术中心被评为国家认定企业技术中心。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、广州第十六届亚运会、第七届城市运动会和第26届世界大学生夏季运动会等国内外体育赛事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1953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2118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120家直供专卖店；电子商务渠道方面，公司与淘宝、京东商城、卓越建立了合作关系，开展电子商务零售和团购业务；房地产直营渠道方面，公司抓住房地产家装市场发展形势，已经和中海地产、阳光100置业、龙湖地产、恒大地产等国内大型房地产企业建立合作关系，为房地产工程配套提供厨卫产品。

## 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，产品在集成化、时尚化、智能化方面要求和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

业较强烈的竞争。美的、海尔、西门子等家电企业凭借其自身品牌影响力和庞大的资源优势，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。上述情况说明，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。

C、劳务成本上升压力：由于近年来国内物价上涨，国内市场劳动力成本均处于上升趋势，从生产工人到管理人员的薪酬支出均提高，本年度公司人均年收入由去年 38573 元提高到 40792 元，生产工人的薪酬增加导致公司生产成本的增加，管理人员的薪酬增加导致公司管理费用上升，因此公司面临着用工劳务成本增加的压力。

#### （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（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	1,930,557,872.24	1,260,297,284.63	34.72%	22.60%	24.85%	减少 1.17 个百分点
炉具	498,603,410.70	356,106,691.70	28.58%	-1.73%	11.15%	减少 8.27 个百分点
抽油烟机	752,978,335.82	433,495,615.54	42.43%	44.22%	36.28%	增加 3.35 个百分点
热水器	452,984,067.91	354,663,357.59	21.71%	20.45%	25.64%	减少 3.23 个百分点
其他	330,366,882.42	219,948,683.85	33.42%	30.00%	29.11%	增加 0.46 个百分点

内部抵消	-104,374,824.61	-103,917,064.05	0.44%	22.71%	27.17%	减少3.49个百分点
<b>合计</b>	<b>1,930,557,872.24</b>	<b>1,260,297,284.63</b>	<b>34.72%</b>	<b>22.60%</b>	<b>24.85%</b>	<b>减少1.17个百分点</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 22.60%，主营业务产品综合毛利率为 34.72%，较上年度下降 1.17 个百分点。主要原因为产品原材料不断上升，尤其是上半年铜等金属价格不断走高，导致成本降低较为困难。其中主要产品灶具的毛利率下降 8.27 个百分点，抽油烟机的毛利率上升 3.35 个百分点，热水器的毛利率下降 3.23 个百分点，灶具、烟机毛利率变化，是由于本年度开展了一系列买烟机送灶具、买烟机送灶具再送热水器的促销活动，从而使灶具、热水器账面毛利率较上年同期减少，且整体受市场低迷状况影响，通过上述促销活动保证销售规模增长的同时，影响了整体毛利率的提升。

## (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	235,238,009.29	18.92%
东北地区	89,590,703.71	-0.28%
华东地区	409,928,444.14	7.78%
华中地区	484,046,056.23	84.18%
华南地区	355,451,293.43	36.24%
西南地区	233,302,130.14	8.95%
其他地区	123,001,235.30	-27.12%
<b>合计</b>	<b>1,930,557,872.24</b>	<b>22.60%</b>

原因分析：

A、华中地区产品销售收入较上年同期增长 84.18%，主要是公司本年度在该地区配备了工作能力较强的骨干力量，迅速地提升了该区域的销售团队水平。因此本年度有积累性的爆发，增长幅度较大。

B、华南地区产品销售收入较上年同期增长 36.24%，主要是因为该地区为公司生产办公所在地，也是公司品牌效应发挥最大的地区，一直以来该地区无论从销量或者口碑上都基础较好，因此相关促销活动和推广活动能取得较其他地区更广泛的反响，从而使销售额大幅增长。

C、其他地区产品销售收入较上年同期下降 27.12%，主要是因为 2011 年许多已经非常成熟的家电品牌纷纷进入厨卫行业，使得行业内竞争更加激烈，公司其他地区由于实力分散，管

理分散，在竞争中没有办法形成合力及无法产生规模效应，因此导致销量下降。公司已就该问题进行针对性的研究，寻求解决措施。

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	498,603,410.70	356,106,691.70	28.58%	-1.73%	11.15%	减少 8.27 个百分点
抽油烟机	752,978,335.82	433,495,615.54	42.43%	44.22%	36.28%	增加 3.35 个百分点
热水器	452,984,067.91	354,663,357.59	21.71%	20.45%	25.64%	减少 3.23 个百分点

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

1、前五名供应商的采购金额占年度采购总额的比例、前五名客户销售额占公司销售总额的比例：

单位：人民币（元）

前五名供应商采购金额合计	492,456,010.71	占采购总额比重	39.53%
前五名销售客户销售金额合计	452,035,600.24	占销售总额比重	22.17%

（六）、资产构成情况

截止 2011 年 12 月 31 日，公司资产总额 123,327.69 万元，较期初 107,958.79 万元增加 15,368.90 万元，增长 14.24%；归属于母公司所有者股东权益合计 54,210.37 万元，较期初 47,026.40 万元增加 7,183.97 万元，增长 15.28%。

资产负债构成情况变动分析

单位：人民币（万元）

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		
应收票据	11,251.14	9.12%	3,902.01	3.61%	188.34%	增加5.51个百分点
其他流动资产	177.53	0.14%	758.02	0.70%	-76.58%	减少0.56个百分点
应付账款	27,758.12	22.51%	19,544.77	18.10%	42.02%	增加4.41个百分点
应付职工薪酬	2,161.44	1.75%	1,280.59	1.19%	68.78%	增加0.56个百分点
其他流动负债	11,331.10	9.19%	10,002.62	9.27%	13.28%	减少0.08个百分点
递延收益	50.00	0.04%	150.00	0.14%	-66.67%	减少0.10个百分点
盈余公积	6,330.93	5.13%	4,842.52	4.49%	30.74%	增加0.64个百分点
未分配利润	18,983.71	15.39%	13,288.17	12.31%	42.86%	增加3.08个百分点

应收账款	7,757.98	6.29%	5,294.73	4.90%	46.52%	增加1.39个百分点
存货	11,267.68	9.14%	7,350.52	6.81%	53.29%	增加2.33个百分点
固定资产	40,509.44	32.85%	33,256.10	30.80%	21.81%	增加2.05个百分点
长期股权投资	2,785.30	2.26%	82.09	0.08%	3292.92%	增加2.18个百分点
长期待摊费用	1,879.16	1.52%	1,378.38	1.28%	36.33%	增加0.25个百分点
短期借款	4,000.00	3.24%	3,000.00	2.78%	33.33%	增加0.46个百分点
应付票据	8,090.92	6.56%	12,662.73	11.73%	-36.10%	减少5.17个百分点

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、报告期末应收票据较上年度末增长 188.34%，其所占总资产的比重较上年度末上升 5.51 个百分点，由于公司本年度收取经销商以承兑汇票方式支付货款较上年增加，且收取的承兑汇票期限基本均为 6 个月，转背书较困难，因此年末应收票据余额较大。

2、报告期末其他流动资产较上年度末降低 76.58%，主要是 2011 年末待摊广告投放费用减少所致。

3、报告期末应付账款较上年度末增长 42.02%，其所占总资产的比重较上年度末增长 4.41 个百分点，主要为付款周期内采购量较上年同期增长所致。

4、报告期末应付职工薪酬较上年度末增长 68.78%，其所占总资产的比重较上年度末上升 0.56 个百分点，主要为高管激励金额超上年同期，另公司及控股子公司预提管理层奖励金额较上年增加所致。

5、报告期末递延收益较上年度末降低 66.67%，其所占总资产的比重较上年度末下降 0.10 个百分点，主要为公司将 2007 年收到的“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 450 万元。

6、报告期末盈余公积较上年度末增长 30.74%，其所占总资产的比重较上年度末上升 0.64 个百分点，主要系公司 2011 年度实现净利润计提盈余公积所致。

7、报告期末未分配利润较上年度末增长 42.86%，其所占总资产的比重较上年度末上升 3.08 个百分点，主要系公司 2011 年度实现净利润计提盈余公积后转入未分配利润所致。

8、报告期末应收账款较上年度末增长 46.52%，其所占总资产的比重较上年度末上升 1.39 个百分点，主要系公司扩大房地产工程业务，此类业务均为发货后 1 至 3 个月内结算货款，新增房地产应收款较上年增加 1,220 万元，其余应收账款的增加主要是为扩大销售增加对经销商的临时授信所致。

9、报告期末存货较上年度末增长 53.29%，其所占总资产的比重较上年度末上升 2.33 个百分点，主要系 2012 年春节放假较早，为节前备货导致 2011 年末成品和物料库存增加。

10、报告期末固定资产较上年度末增长 21.81%，其所占总资产的比重较上年度末上升 2.05 个百分点，主要系报告期内公司投资 5,736.66 万元新建厂房，租赁给控股子公司中山市华帝集成厨房有限公司使用。

11、报告期末长期股权投资较上年度末增长 3292.92%，其所占总资产的比重较上年度末上升 2.18 个百分点，主要系报告期内控股子公司广东德乾投资管理有限公司对外股权投资增加所致；另报告期内母公司对中山市达伦工贸有限公司追加投资 40 万元。

12、报告期末长期待摊费用较上年度末增长 36.33%，其所占总资产的比重较上年度末上升 0.25 个百分点，主要系报告期内公司购置模具增加所致。

13、报告期末短期借款较上年度末增长 33.33%，其所占总资产的比重较上年度末上升 0.46 个百分点，主要系报告期内公司补充经营活动现金流而增加贷款所致。

14、报告期末应付票据较上年度末降低 36.10%，其所占总资产的比重较上年度末下降 5.17 个百分点，主要系报告期内公司将通过承兑汇票支付采购款方式改为直接支付现金方式，从而进一步降低采购单价，本期使用承兑汇票结算方式支付采购货款占总采购额的比重较上年同期下降 14.91 个百分点。

#### (七)、财务数据变动情况

单位：（人民币）万元

项目	2011 年度	2010 年度	同比变动 (%)
销售费用	37,114.79	32,698.64	13.51%
管理费用	15,580.79	11,749.07	32.61%
财务费用	-388.30	113.84	-441.10%
资产减值损失	-531.61	191.55	-377.53%
营业外收入	1580.96	2,806.07	-43.66%
营业成本	135,561.25	105,743.87	28.20%
营业税金及附加	1,157.63	947.97	22.12%
少数股东损益	402.32	211.53	90.20%

变动原因：

1、本年度销售费用较上年度增长 13.51%，而销售费用占营业收入的比重 18.21%，比上年同期下降 1.78 个百分点，主要为公司销售额增长，营销费用投入规模效益不断体现，且公司对广告类营销费用投入较为审慎，严格控制费用预算，从而使销售费用占营业收入的比重比上年同期有所下降。

2、本年度管理费用较上年度增长 32.61%，管理费用占营业收入的比例为 7.64%，与上年同期占比上升了 0.46 个百分点，主要原因为管理费用中新产品开发费用增长 15.46%、工资随人员增加及市场平均工资上涨增高 83.42%。

3、本年度财务费用较上年降低 441.10%，主要是公司 2011 年度利用短期资金周转冗余开展银行理财，获得理财收益达 367.13 万元，较上年同期增加 269.20 万元。

4、本年度资产减值损失较上年度降低 377.53%，主要为存货跌价准备较上年同期转回增加 555.64 万元，因为 2009 年对小火炬剩余相关物料全额计提存货跌价准备，2011 年处理库存导致转回存货跌价准备 742.30 万元，较上年转回数增加所致。

5、本年度营业外收入较上年度降低 43.66%，主要原因是上年度发生出让土地及厂房的净收益 2042 万元计入当年营业外收入，而本年度没有该笔收入。

6、本年度营业成本较上年度增长 28.20%，主要原因是产品原材料不断上升，尤其是上半年铜等金属价格不断走高，导致成本降低较为困难。

7、本年度少数股东损益较上年度增长 90.20%，主要原因是公司控股公司中山炫能燃气科技股份有限公司净利润较上年增长 579.59 万元，同比增长 288.18%，导致少数股东损益增长较快。

(八)、现金流量的构成情况

单位：（人民币）万元

项目	2011 年度	2010 年度	同比变化 (%)
1、经营活动产生的现金流量净额	10,074.93	21,906.52	-54.01%
经营活动现金流入量	180,420.63	168,346.29	7.17%
经营活动现金流出量	170,345.70	146,439.78	16.32%
2、投资活动产生的现金流量净额	-10,733.13	459.88	-2,433.88%
投资活动现金流入量	1,905.83	4,490.37	-57.55%
投资活动现金流出量	12,638.96	4,030.48	213.58%
3、筹资活动产生的现金流量净额	-5,472.62	-2,733.50	-100.21%
筹资活动现金流入量	5,500.00	7,400.00	-25.68%
筹资活动现金流出量	10,972.61	10,133.50	8.28%
4、现金及现金等价物净增加额	-6,130.82	19,632.91	-131.23%
现金流入总计	187,826.46	180,236.66	4.21%
现金流出总计	193,957.28	160,603.76	20.77%

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 10,074.93 万元，与上年同期相比降低-54.01%。

主要为本期经营活动现金流出增加额高于现金流入增加额，因销售中应收账款增加使销售收入收到的现金比例降低，导致经营活动产生的现金流量下降。

## 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-10,733.13万元，与上年同期相比降低2,433.88%，主要是因为处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额为2010年出售位于中山市小榄镇九洲基工业开发区的旧厂区四宗土地使用权及其地上房屋建筑物尾款，该款项较上年度减少2,753.89万元；另投资活动现金流出量较上年增加213.58%，主要为构建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金9,434.41万元，较上年增加5,403.93万元，该款项主要为厂房工程建设款支出；投资支付的现金3,204.55万元，主要为本期控股子公司新增的对外长期股权投资支出。

## 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-5,472.62万元，与上年同期相比降低100.21%，主要是本期公司进行2010年度股利分配实施每10股派3元现金，较2009年分配政策每10股派1元现金增加股息支出所致。

### (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、橱柜五金功能件、浴室柜五金功能件），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；法律、行政法规限制的项目须取得许可后方可经营）。

截止2011年12月31日，该公司总资产7652.74万元，总负债为4002.54万元，净资产为3650.2万元。报告期内，实现营业收入14214.65万元，较上年同期增长31.46%；营业利润968.87万元，较上年下降34.04%；净利润747.5万元，较上年下降33.32%。

##### (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：燃气灶具、抽油烟机、燃气热水器、电热水器、太阳能热水器、消毒柜的销售。

截止2011年12月31日，该公司总资产1350.44万元，总负债3742.82万元，净资产-2392.38万元，报告期内，实现营业收入1364.7万元，较上年下降71.30%；营业利润-485.3万元，较

上年下降 48.67%；净利润-480.14 万元，较上年下降 68.11%。上海华帝公司正在办理清算注销。

(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。

截止 2011 年 12 月 31 日，该公司总资产为 3059.71 万元，总负债为 890.7 万元，净资产为 2169.01 万元。报告期内，实现营业收入 4019.57 万元，较上年增长 104.89%；营业利润 1049.79 万元，较上年增长 302.91%；净利润 780.72 万元，较上年增长 288.18%。

(4) 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 2011 年 12 月 31 日，该公司总资产 155.85 万元，总负债 7.17 万元，净资产 148.68 万元。报告期内，公司的经营尚未产生收入，营业利润-29.17 万元，净利润-29.13 万元。

(5) 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 2011 年 12 月 31 日，该公司总资产为 4795.74 万元，总负债为 14.25 万元，净资产为 4781.49 万元。报告期内，公司的经营尚未产生收入；实现营业利润-56.02 万元，净利润-53.02 万元。

(6) 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：燃气灶具、抽油烟机、燃气热水器、电热水器，太阳能热水器、消毒柜销售。

截止 2011 年 12 月 31 日，该公司总资产为 2307.46 万元，总负债为 2492.12 万元，净资产为-184.66 万元。报告期内，实现营业收入 5205.57 万元，较上年增长 5202.06%，主要系上海粤华在本报告期全面开展上海地区的经销，而上年销售规模较低是因为 9 月上海粤华才开始运作，市场销售未全面铺开；营业利润-474.01 万元，较上年下降 90.89%；净利润-466.35 万元，较上年下降 113.62%。

(7) 杭州粤迪厨卫有限公司（简称“杭州粤迪公司”）

杭州粤迪公司注册资本为 300 万元，公司持有其 100%的股份，主要业务范围为：厨房用具、太阳能设备、家用电器、五金交电的销售；投资管理；其他无需报经审批的一切合法项目

(上述经营范围不含国家法律规定禁止、限制和许可经营的项目)。

截止 2011 年 12 月 31 日, 该公司总资产为 300.17 万元, 总负债为 0.63 万元, 净资产为 299.54 万元。报告期内公司的经营尚未产生收入, 营业利润-0.46 万元, 净利润-0.46 万元。

## 2、参股公司经营情况

### (1) 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 300 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 2011 年 12 月 31 日, 该公司总资产 483.96 万元, 总负债 169.58 万元, 净资产 314.38 万元。报告期内, 实现营业收入 655.33 万元, 较上年下降 8.13%; 营业利润 14.5 万元, 较上年增长 0.97%; 净利润 11.6 万元, 较上年增长 0.96%。

## 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

2011 年国内经济发展速度呈现前高后低的形态, 通货膨胀显现, 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, 2011 年 CPI 比上年上涨 5.4%, PPI 比上年上涨 6.0%, 报告期内国家宏观政策调整, 房地产市场调控限购推行, 信贷紧缩, 整个厨卫行业的需求增速减缓, 到 2011 年底国内经济整体环境并无较大变化, 预期国家在 2012 年仍实行适度从紧的货币政策, 对房地产市场的调控也不会放松, 因此 2012 年公司将面临着较为严峻的市场环境。

虽然国家对商品房市场依然政策从紧, 但是对保障性住房供应力度有增无减, 我国按计划新建的保障性住房 3600 万套依然在有序进行。到“十二五”末, 全国城镇保障性住房覆盖率将从目前的 7% 至 8% 提高到 20% 以上。另中国城市化的进程不断提高, 厨卫电器下乡销售以及国民消费升级均伴随着经济发展而出现, 这些因素是有利于厨卫电器行业发展的。

厨卫电器行业的竞争将随着市场容量增速减缓而变得更加激烈, 品牌知名度较高的企业由于丰厚的资本、技术积累及良好的渠道运营能力, 其产品更容易获得消费者的青睐, 并且有更多机会与大型地产公司或项目合作, 在严峻的环境中具有竞争优势。经过市场的优胜劣汰, 厨卫行业的集中趋势将日益明显。

### (二) 公司未来发展展望及 2012 年度经营规划

公司认为在 2012 年及未来的五到十年, 厨卫行业将迎来更加激烈的市场竞争。为了应对

激烈的市场竞争，加速自身的成长与发展，公司必须通过品牌、营销、产品、供应链等核心经营要素的聚焦与突破以及内部管理的系统提升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 2012 年全年销售任务。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、聚焦品牌资源，继续活化华帝品牌 DNA，进一步提升品牌知名度和美誉度。

线上的品牌传播活动，相对聚焦在重点产品和重点技术上，把战略性品牌资源的投入放在主流、优质媒介上；结合公司新终端建设和橱电一体化的发展趋势，深度展示整体厨房的形象。

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，公司将充分利用火炬和帆船等现有品牌资产，以产品创新为手段，在产品中不断融入新的科技、时尚等品牌传播元素，在华帝品牌的基础 DNA “真挚”上，持续活化华帝的品牌元素，关注华帝品牌未来可能直面的主流传播受众、潜在目标消费群，不断拔高品牌形象和基因地位，积极寻找新的传播切入点，努力打造新的品牌建设里程碑。

### 2、加大技术创新，提升产品品质

公司以技术创新为导向，加大产品开发和技术改进的投入，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、橱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。

牢固树立“产品质量是企业价值和尊严的起点”的价值观和经营文化，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

公司在报告期初制定了 2011 年公司经营层和管理层激励方案，有力的提升经营层和管理层的积极性，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，确保员工更广泛的参与、分享公司经营成果。

公司的人才培养和选拔工作作为公司未来发展提供智慧的源泉。提升管理人员的职业化、专业化水平，坚持精兵简政，建立科学、系统的干部任职资格、测评及管理体系，优化内部晋升渠道，建立多元化、纵横向相互可以转化的职业发展通道。

日益完善人力资源管理体系，使招募、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。坚持“以人为本”的基本原则，不断完善薪酬福利体系，强化薪酬福利的激励和约束作用，不断提升员工的满意度和忠诚度，实现企业与员工个人同步发展。

### （三）资金需求与使用计划

本报告期公司的现金流量能够满足公司发展的资金需要。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

2011年国家实施较为严厉的房地产调控政策，但国内大中城市平均房价并未大幅下降，预计2012年国家针对房地产的调控政策依不会松动，由于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，商品房成交量预计难以放大，消费者持续观望。目前的国内通货膨胀虽然出现止涨的趋势，但鉴于国内外经济形势的复杂多变，货币政策以稳健为基调，但不排除调整存款准备金率和存贷利率的可能，因此由国家政策调控带来的经济运行不确定性仍将影响着行业需求，进而影响公司业绩。

#### 2、原材料价格波动的风险

公司属于电器机械及器材制造业，生产制造成品需要大量铜、不锈钢板等材料。2012年外围经济形势可能逐渐回暖，国内快速发展的城市建设、保障房建设任务的继续推进等都可能拉升钢材的需求量，推升钢价。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，是企业技术、品牌争夺的焦点，但中高端产品对产品性能要求较高，研发难度较大，且开发周期较长，短期内存在一定的技术研发无成果风险。

#### 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，公司所在地吸引力不够。2011年，国内众多企业纷纷出现了“人才荒”的局面，公司在人才引进，特别是中高级管理人才、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，公司主要通过深化渠道管理，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，一是公司加强生产管理，优化供应链，降低采购成本；其次是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，一方面，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，给员工提供一个舒适的工作生活环境；另一方面，优化内部晋升渠道，建立多元化、纵横向相互可以转化的职业发展通道，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

本报告期无会计政策变更。

### （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

### （一）闲置资金投资情况

公司自 2010 年初起自由周转资金规模增加，在正常资金周转期内存在部分资金的短期闲置，为提升资金使用效率和收益，自 2010 年 2 月起公司开始购买低风险银行理财产品，而无任何委托贷款投资。购买的银行理财产品投资于国债、银行间债券市场发行的各类债券、央行票据、货币市场基金等低风险投资品种，利率大部分为浮动利率。所有购置银行理财产品的资金均为自有超短期闲置资金，购置理财产品期限由 2-30 天不等。2011 年度公司购买银行理财

产品收益为 3,671,311 元，不存在涉诉，变相使用募集资金的情况。

## （二）重大非募集资金投资项目

报告期内，公司未发生重大非募集资金投资项目。

## 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：

2011 年度公司共召开 9 次董事会，具体情况如下：

1、2011 年 1 月 5 日，公司第四届董事会第二次会议以通讯方式召开。会议应出席董事 9 名，实际出席董事 9 名，会议由公司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》；
- 2) 《关于提请召开公司 2011 年度第一次临时股东大会的议案》。

此次董事会决议公告刊登于 2011 年 1 月 6 日《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网站。

2、2011 年 3 月 1 日，公司第四届董事会第三次会议在公司办公楼四楼会议室召开。会议由公司董事长黄文枝先生主持，会议应出席董事 9 名，实际出席董事 9 名。会议审议并通过了以下议案：

- 1) 《2010 年年度总裁工作报告》；
- 2) 《2010 年年度董事会工作报告》；
- 3) 《2010 年年度财务决算报告》；
- 4) 《董事会关于 2010 年度公司内部控制的自我评价报告》；
- 5) 《2010 年度公司社会责任报告》；
- 6) 《2010 年年度报告及年度报告摘要》；
- 7) 《2010 年年度利润分配预案》；
- 8) 《关于公司会计政策变更的议案》；
- 9) 《关于提请召开 2010 年年度股东大会的议案》。

此次董事会决议公告刊登于 2011 年 3 月 3 日《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网站。

3、2011 年 4 月 21 日，公司第四届董事会第四次会议以通讯方式召开。会议应出席董事 9 名，实际出席董事 9 名。会议由公司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 2011 年第一季度报告正文》和《中山华帝燃具股份有限公司 2011 年第一季度报告全文》。

4、2011年6月29日，公司第四届董事会第五次会议以通讯方式召开。会议应出席董事9名，实际出席董事9名。会议由公司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关于2010年信息考核结果的自查报告及整改措施》。

5、2011年8月6日，公司第四届董事会第六次会议以通讯方式召开。会议应出席董事9名，实际出席董事9名。会议由公司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2011年半年度报告摘要及全文》。

6、2011年9月15日，公司第四届董事会第七次会议在公司办公楼四楼会议室召开。会议应出席董事9名，实际出席董事7名（董事黄启均先生因工作出差在外，已委托董事黄文枝先生代为表决；独立董事任磊先生因工作出差在外，已委托独立董事陈共荣先生代为表决）。会议由公司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关于与中山市百得厨卫有限公司2011年日常关联交易事项的议案》；

2)《中山华帝燃具股份有限公司关于与重庆一能燃具有限公司2011年日常关联交易事项的议案》；

3)《中山华帝燃具股份有限公司关于与中山华帝取暖电器有限公司2011年日常关联交易事项的议案》；

4)《中山华帝燃具股份有限公司2011年度管理层和经营层激励预案》；

5)《中山华帝燃具股份有限公司高管业绩考核与薪酬激励管理制度》；

6)《中山华帝燃具股份有限公司关于授权使用华帝商标的议案》；

7)《中山华帝燃具股份有限公司内部控制自查报告及整改方案》；

8)《关于提请召开公司2011年第二次临时股东大会通知的议案》。

此次董事会决议公告刊登于2011年9月16日《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网站。

7、2011年10月19日，公司第四届董事会第八次会议以通讯方式召开。会议应出席董事9名，实际出席董事9名。会议由公司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2011年第三季度报告正文》和《中山华帝燃具股份有限公司2011年第三季度报告全文》。

8、2011年11月15日，公司第四届董事会第九次会议以通讯方式召开。会议由公司董事长黄文枝先生主持，会议应出席董事9名，实际出席董事9名。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董事会关于关联交易信息披露延迟问题的整改方案》。

此次董事会决议公告刊登于 2011 年 11 月 16 日《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网站。

9、2011 年 12 月 19 日，公司第四届董事会第十次会议以通讯方式召开。会议由公司董事长黄文枝先生主持，会议应出席董事 9 名，实际出席董事 9 名。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董事会关于筹划重大资产重组的议案》。

此次董事会决议公告刊登于 2011 年 12 月 20 日 《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网站。

## （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 2011 年 1 月 22 日召开 2011 年第一次临时股东大会，审议并通过了《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》，决议自通过之日起开始实施。

- 2、公司于 2011 年 3 月 26 日召开 2010 年年度股东大会，审议并通过了《2010 年年度董事会工作报告》、《2010 年年度监事会工作报告》、《2010 年年度财务决算报告》、《2010 年年度报告及年度报告摘要》、《2010 年年度利润分配预案》，决议自通过之日起开始实施。公司于 2011 年 4 月 13 日实施完毕 2010 年年度利润分配：以公司 2010 年年末总股本 223,303,080 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 3 元（含税，扣税后，个人、证券投资基金、合格境外机构投资者实际每 10 股派 2.7 元），共计派发现金红利 66,990,924 元。本次分配方案实施后公司总股本不变，仍为 223,303,080 股。

- 3、公司于 2011 年 10 月 12 日召开 2011 年第二次临时股东大会，大会以现场记名投票表决方式逐项审议了以下议案，审议通过了《中山华帝燃具股份有限公司关于与中山市百得厨卫有限公司 2011 年日常关联交易事项的议案》、《中山华帝燃具股份有限公司关于与重庆一能燃具有限公司 2011 年日常关联交易事项的议案》、《中山华帝燃具股份有限公司关于与中山华帝取暖电器有限公司 2011 年日常关联交易事项的议案》、《中山华帝燃具股份有限公司关于增补公司监事的议案》，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 2011 年半年度财务报告和 2011 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 2011 年半年度财务报告和 2011 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，公司根据证券监管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内控制度自查报告及整改方案》。

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 2011 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 2011 年度财务会计报表进行审核，并形成了《2011 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 2011 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，在董事会薪酬委员会会议上就《公司 2011 年管理层和经营层激励预案》、《中山华帝燃具股份有限公司高管考核和薪酬激励管理制度》与专门委员会成员其他商议并提出个人建议，促使公司对高管的考核、薪酬发放合理、合法，且符合公司长期战略发展的需要。

#### （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听取经

营层的工作汇报，就公司经营情况、行业发展动态、公司未来规划等内容与公司高管进行沟通交流，报告期内，公司董事会战略委员会组织了2次实地考察活动，对公司核心部件的研发及运用予以了规划。

#### （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，报告期内，董事会提名委员会根据公司经营活动情况、资产规模和股权结构，对董事会的人员组成和结构向董事会提出建议。

### 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 2011 年度公司实现销售收入 2,038,683,990.84 元，归属于母公司所有者的净利润 138,830,602.26 元，根据《公司章程》规定，提取 10%的法定盈余公积金计人民币 14,884,209.69 元，余下可供分配的净利润为 123,946,392.57 元，加上上年度未分配 65,890,725.81 元，本年度可供分配利润 189,837,118.38 元。

本公司年度分红派息预案为：

以公司 2011 年度末总股本 223,303,080 股为基数，向全体股东每 10 股股份派送红股 1 股，派现金股利 2 元（含税），合计共派送红股 22,330,308 股，派发现金股利 44,660,616 元，合计分配利润 66,990,924 元，本次股利分配后剩余未分配利润 122,846,194.38 元，滚存至下一年度。

公司近三年现金分红情况

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
2011 年	44,660,616.00	138,830,602.26	32.17%	189,837,118.38
2010 年	66,990,924.00	121,471,092.75	55.15%	132,881,649.81
2009 年	17,177,160.00	54,619,340.23	31.45%	78,895,587.60
近三年累计现金分红金额占最近年均净利润的比例（%）			122.72%	

### 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，公司设有专门负责投资者关系管理工作的投资者关系管理部并配备专职工作人员。公司通过接待来访、投资者见面会、投资者专线电话、投资者关系管理互动平台、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部，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，帮助公司了解市场情况。

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，2011年度，公司共接待投资者集中来访 86 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，公平的接待所有投资者，一方面让投资者了解公司的生产情况和未来规划，另一方面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、举办业绩说明会。在2011年3月14日，公司通过全景网投资者互动平台组织召开了公司2010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、报告期内，公司组织董事、监事、高管进行了买卖公司股份管理、市值管理、勤勉尽责等方面的培训，就相关规则、条例和注意事项进行了详细阐述及解析，确保董监高的履职行为合规、有效。

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
2011年1月20日	公司	实地调研	浙商证券有限责任公司、中信建投证券有限责任公司、易方达基金管理有限公司等4人	探讨公司发展战略，解答已披露信息中的相关事项
2011年3月10日	公司	实地调研	平安证券有限责任公司、富国基金管理有限公司、兴业全球基金管理有限公司、光大保德信基金管理有限公司、华宝兴业基金管理有限公司、国泰基金、国金证券股份有限公司、湘财证券有限责任公司、东北证券股份有限公司、云南国际信托有限公司等11人	探讨公司发展战略，解答已披露信息中的相关事项

2011年3月23日	公司	实地调研	华泰柏瑞基金管理有限公司、安信证券股份有限公司、易方达基金管理有限公司等4人	探讨公司发展战略，解答已披露信息中的相关事项
2011年4月28日	公司	实地调研	长江证券、信诚基金管理有限公司、瀚伦投资顾问（上海）有限公司3人	探讨公司发展战略，解答已披露信息中的相关事项
2011年5月4日	公司	实地调研	国金证券股份有限公司、上海重阳投资管理有限公司、安信证券股份有限公司、银河基金管理有限公司4人	探讨公司发展战略，解答已披露信息中的相关事项
2011年5月5日	公司	实地调研	光大证券股份有限公司、兴业证券股份有限公司、国信证券股份有限公司、国都证券有限责任公司4人	探讨公司发展战略，解答已披露信息中的相关事项
2011年5月12日	公司	实地调研	东海证券有限责任公司1人	探讨公司发展战略，解答已披露信息中的相关事项
2011年5月18日	公司	实地调研	中国建银投资证券有限责任公司、景顺长城基金管理有限公司、华泰证券股份有限公司、海通证券股份有限公司、金鹰基金管理有限公司5人	探讨公司发展战略，解答已披露信息中的相关事项
2011年6月8日	公司	实地调研	宏源证券北京资产管理分公司、宏源证券股份有限公司中山中山四路证券营业部、广发证券股份有限公司发展研究中心、博时基金管理有限公司等7人	探讨公司发展战略，解答已披露信息中的相关事项
2011年6月20日	公司	实地调研	中欧基金管理有限公司、万家基金管理有限公司2人	探讨公司发展战略，解答已披露信息中的相关事项
2011年6月23日	公司	实地调研	中原证券股份有限公司证券研究所1人	探讨公司发展战略，解答已披露信息中的相关事项
2011年6月28日	公司	实地调研	华宝兴业基金管理有限公司3人	探讨公司发展战略，解答已披露信息中的相关事项
2011年8月10日	公司	实地调研	中国国际金融有限公司、东方证券资产管理有限公司、浦银安盛基金、国金证券股份有限公司、深圳市鼎诺投资管理有限公司等5人	探讨公司发展战略，解答已披露信息中的相关事项

2011年8月11日	公司	实地调研	国都证券有限责任公司 1人	探讨公司发展战略，解答已披露信息中的相关事项
2011年8月17日	公司	实地调研	深圳市安岳投资有限公司、渤海证券股份有限公司等 2人	探讨公司发展战略，解答已披露信息中的相关事项
2011年9月22日	公司	实地调研	安信证券股份有限公司 1人	探讨公司发展战略，解答已披露信息中的相关事项
2011年9月26日	公司	实地调研	天风证券上海分公司 2人	探讨公司发展战略，解答已披露信息中的相关事项
2011年10月25日	公司	实地调研	民生证券 1人、广州证券有限责任公司 1人	探讨公司发展战略，解答已披露信息中的相关事项。

## 八、内幕信息知情人登记管理制度的建立与执行情况

1、《中山华帝燃具股份有限公司内幕信息知情人登记管理制度》经 2010 年 3 月 7 日公司第三届董事会第十五次会议审议通过。该制度对内幕信息的甄别、内幕信息的界定、内幕信息知情人范围等有明确的规定；对内幕信息的保密和登记、内幕信息知情人的登记管理措施有详细的要求；对内幕信息事项的研究、决策和审批程序有较为完善的规定。公司严格执行该制度，定期报告披露期间，公司对董事、监事、高级管理人员及其他内幕信息知情人员在定期报告公告前 30 日内、业绩预告和业绩快报公告前 10 日内以及其他重大事项披露期间等敏感期内买卖公司股票的情况进行自查，没有发现相关人员利用内幕信息买卖公司股票的情形。同时，公司向外界递送财务相关报告的时间均保证在信息披露之后，并且严格履行相关审批程序。报告期内公司未发生被监管部门采取监管措施或行政处罚的情况。

2、报告期内，公司不存在董事、监事和高级管理人员违规买卖公司股票的情况。

## 九、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。

《2011 年度公司社会责任报告》全文刊登于 2012 年 3 月 12 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2011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)2011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、中山市百得厨卫有限公司、中山市达伦工贸有限公司、上海华帝厨卫有限公司、上海粤华厨卫有限公司、中山市华帝集成厨房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2011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)2011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、中山市能创电器科技有限公司、中山市华帝集成厨房有限公司发生的商标授权使用费。该费用金额是依据公司第四届董事会第七次会议决议规定。截至2011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、中山市能创电器科技有限公司、中山市华帝集成厨房有限公司发生的非经营性资金往来总额为4,714,806.03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2011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【2012】01020096**

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2011年12月31日母公司及合并的资产负债表、2011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2012年3月7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2011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2011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2011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2011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，2011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：2011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

中审国际会计师事务所

有限责任公司

中国 北京

中国注册会计师

周俊杰

中国注册会计师

陈志

2012年3月7日

2011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

单位：元

资金占用方类别	资金占用方名称	占用方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2011年期初占用资金余额	2011年度占用累计发生金额	2011年度偿还累计发生金额	2011年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
控股股东、实际控制人及其附属企业	中山华帝取暖电器有限公司	同一实际控制人	其他应收款	399,960.66	598,982.26	559,215.96	439,726.96	应收商标使用费	非经营性占用
小计	-	-	-	<b>399,960.66</b>	<b>598,982.26</b>	<b>559,215.96</b>	<b>439,726.96</b>		
关联自然人及其控制的法人	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	应收账款	1,389,626.08	242,761,000.77	244,150,626.85		产品销售	经营性占用
	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	应收票据	6,517,871.90	176,125,364.03	154,153,276.44	28,489,959.49	产品销售	经营性占用
	重庆适时燃具公司	公司关键管理人员控制的其他企业	应收帐款	242,565.54		242,565.54		产品销售	经营性占用
	中山市能创电器科技有限公司	公司关键管理人员控制的其他企业	其他应收款		10,318.29		10,318.29	应收商标使用费	非经营性占用
小计	-	-	-	<b>8,150,063.52</b>	<b>418,896,683.09</b>	<b>398,546,468.83</b>	<b>28,500,277.78</b>		
其他关联人及其附属企业									
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	150,930.29	100,932.14	150,930.29	100,932.14	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	2,212,439.00		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	24,460,469.55	220,621.29	706,920.70	23,974,170.14	产品销售	经营性占用
	上海粤华厨卫有限公司	子公司	应收票据	0.00	24,384,217.05	15,390,973.69	8,993,243.36	产品销售	经营性占用

	上海粤华厨卫有限公司	子公司	应收帐款	-422,375.88	45,292,963.84	41,923,829.93	2,946,758.03	产品销售	经营性占用
	中山市华帝集成厨房有限公司	子公司	应收帐款	-2,680.00	17,066,472.00	17,051,529.00	12,263.00	产品销售	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	0.00	6,513,517.15	2,349,688.51	4,163,828.64	应收商标使用费 及厂房租金	非经营性占用
小计	-	-	-	<b>26,398,782.96</b>	<b>93,578,723.47</b>	<b>79,786,311.12</b>	<b>40,191,195.31</b>		
总计	-	-	-	<b>34,948,807.14</b>	<b>513,074,388.82</b>	<b>478,891,995.91</b>	<b>69,131,200.05</b>		

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：2012年3月7日

日期：2012年3月7日

日期：2012年3月7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。2011年度，监事会共召开6次监事会会议，列席参加了报告期内召开的3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、2011年3月1日，公司第四届监事会第二次会议在公司办公楼四楼小会议室召开。会议应出席监事5名，实际出席监事5名。会议由公司监事会主席杨建辉先生主持，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年监事会工作报告》；
- 2) 《董事会关于公司2010年度内部控制的自我评价报告》；
- 3) 《公司2010年年度报告及年度报告摘要》；
- 4) 《2010年年度利润分配预案》。

此次监事会决议公告刊登于2011年3月3日《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网站。

2、2011年4月21日，公司第四届监事会第三次会议在公司办公楼四楼小会议室召开，会议应出席监事5名，实际出席监事4名（杨建辉先生因公出差未出席，委托韦彩娇女士出席本次监事会）。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2011年第一季度报告正文》
- 2) 《中山华帝燃具股份有限公司2011年第一季度报告全文》

3、2011年8月6日，公司第四届监事会第四次会议以通讯方式召开。会议应出席监事4名，实际出席监事4名。会议审议并通过了以下议案：

《中山华帝燃具股份有限公司2011年半年度报告摘要及全文》。

4、2011年9月15日，公司第四届监事会第五次会议在公司办公楼四楼小会议室召开。会议应出席监事4名，实际出席监事4名。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关于增补监事的议案》；
- 2) 《中山华帝燃具股份有限公司关于与中山市百得厨卫有限公司2011年日常关联交易事项的议案》；
- 3) 《中山华帝燃具股份有限公司关于与重庆一能燃具有限公司2011年日常关联交易事项的议案》；
- 4) 《中山华帝燃具股份有限公司关于与中山华帝取暖电器有限公司2011年日常关联交易事项的议案》；
- 5) 《中山华帝燃具股份有限公司2011年度管理层和经营层激励预案》；
- 6) 《中山华帝燃具股份有限公司高管业绩考核与薪酬激励管理制度》。

此次监事会决议公告刊登于2011年9月16日《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网站。

5、2011年10月12日，公司第四届监事会第六次会议在中山大信皇冠假日酒店（中山小榄镇升平中路18号）召开。会议应出席监事5名，实际出席监事5名。会议审议并通过了以下议案：

- 1) 《关于选举监事会主席的议案》。

此次监事会决议公告刊登于2011年10月13日《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网站。

6、2011年10月19日，公司第四届监事会第七次会议以通讯方式召开。会议应出席监事5名，实际出席监事5名。会议审议并通过了以下议案：

《中山华帝燃具股份有限公司2011年第三季度报告正文》和《中山华帝燃具股份有限公司2011年第三季度报告全文》。

## （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3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 2011 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。

#### （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 2011 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及每前一月制定的月度资金使用计划，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，报告期内公司出售资产的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 2011 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 2011 年度第一季度报告、半年度报告、第三季度报告、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：董事会编制和审核的公司 2011 年度第一季度报告、半年度报告、第三季度报告、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。公司第四届监事会第三次会议、第四次会议、第七次会议、第八次会议分别审议并通过公司 2011 年度第一季度报告、半年度报告、第三季度报告、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、报告期内公司重大资产收购、出售或处置以及企业收购兼并的事项。

公司股票于2011年12月15日因筹划重大资产重组事项停牌，因重组方案涉及的各方未能就资产重组预案达成一致，公司停止筹划重大资产重组事项，公司股票于2012年1月12日复牌。相关公告均刊登在巨潮资讯网上。

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

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	2011 年度			2010 年度	
		预计金额 (含税)	实际发生金额 (含税)	占同期交易 金额比例(%)	金额(不含税)	占同期交易金 额的比例(%)
重庆一能燃具有限公司	销售商品	230,000,000	228,782,020.01	9.59	163,247,859.79	10.36
重庆适时燃具有限公司	销售商品	-			4,672,257.26	0.29
中山百得厨卫有限公司	委托生产	270,000,0000	268,327,369.321	17.47	211,179,572.65	25.52
中山华帝取暖电器有限公司	采购商品	6,000,000	4,041,599.99	0.26	1,966,239.32	0.2
中山市达伦工贸有限公司	采购商品		5,029,356.81	0.33	5,229,115.38	0.54

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	北京华帝燃具销售有限公司	天津市华帝燃具销售有限

		限公司		公司
合同金额 (含税)	14,600 万	11500 万	6000 万	4650 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%	按出厂价下浮 9%	按出厂价下浮 9%
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	如热水器完成 154%以上，额外一次给予 70 万元广告费支持。	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，给予 KA 渠道零售任务的 8%-10%费用支持；如果单独在深圳地区 KA 销售排名达到前四名，年末再一次性给予 150 万元 KA 费用支持。	完成或超出任务，按全年 KA 任务额的 9%给予 KA 费用支持；完成率在 120%以上(含 120%)，按实际的 KA 销售额的 1%作额外支持；为鼓励提升销量，对在 3.15、五一、十一期销售额的 2%作为额外支持	完成或超出任务，按全年任务额的 9%给予 KA 费用支持；为鼓励提升销量，对在 3.15、五一、十一期销售额的 2%作为额外支持
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 11500 万元，按实际提货额 1%返利，对完成超过 11500 万元的部份再按 2%予以返利。	如北京华帝与天津华帝实际完成合计 11000 万元，则在享受正常的年度合同约定的 1%返利政策外，还享受按实际提货额给予 2%的额外支持	

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）签定的 2011 年度经销合同及补充协议规定，合同金额为 23,000 万元（含税），其主要条款如下：

一、2011 年度甲方给予乙方周转货物总金额 700 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 700 万元周转货物。

二、销售合同政策打包：

1、乙方 2011 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%，不再报销售广告费、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。若热水器品类全年完成率达到 154%以上（含 154%），则除以上返利以外额外一次性给予 70 万元作为广告费支持，凭广告发票核销。

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、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，乙方可同等享受。

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，其中聚能灶产品追加 0.5%延保维修费。

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 2011 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		228,782,020.01	126,672,192.33	67,929,674.55	48,650,945.87
不含税收入		195,540,188.04	108,266,831.05	58,059,550.90	41,582,005.02
成本		157,792,273.21	75,984,865.42	38,991,914.27	28,620,076.23
毛利贡献额		37,747,914.83	32,281,965.63	19,067,636.63	12,961,928.79
毛利贡献率		19.30%	29.82%	32.84%	31.17%
费用支持	广告费	2,626,245.46	6,330,341.39	4,211,776.02	1,944,660.27
	记账广告物料		286,733.37	293,434.17	160,752.15
	免费广告物料	58,946.84	118,669.81	203,876.71	175,437.09
	促销活动返利	7,818,251.58	3,478,953.17	716,189.85	480,850.40
	销售服务费	718,954.71	318,930.80	137,919.60	5,690.00
	维修费（灶具）	512,063.19	403,497.42	231,771.25	191,256.33
	维修费（消、烟、热）	250,790.00	138,183.00	28,635.70	51,244.00
	KA 费用	8,500.00	7,370,740.00	6,852,909.00	4,327,609.00
	其他费用	36,199.00		910,000.00	10,830.00
	费用合计	12,029,950.78	18,446,048.95	13,586,512.30	7,348,329.24
净利润额贡献额		25,717,964.05	13,835,916.67	5,481,124.33	5,613,599.55
净利润额贡献率		13.15%	12.78%	9.44%	13.50%

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 2011 年第四届董事会第七次会议决议，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。2011 年度，公司对其的商标使用费收入为 439,726.96 元。

B、根据公司 2011 年第四届董事会第七次会议决议，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%，2011 年度，公司对其的商标使用费收入为 100,932.14 元。

C、根据公司 2011 年第四届董事会第七次会议决议，同意授权中山市能创电器科技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%，2011 年度，公司对其的商标使用费收入为 10,318.29 元。

## (2) 关联方应收应付款项

项目名称	关联方	2011-12-31		2010-12-31	
		金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
应收票据	重庆一能燃具有限公司	28,489,959.49	25.32	6,517,871.90	16.70
合计		28,489,959.49	25.32	<b>6,517,871.90</b>	<b>16.70</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	439,726.96	1.66	399,960.66	1.40
其他应收款	中山市达伦工贸有限公司	100,932.14	0.38	150,930.29	0.53
合计		<b>540,659.10</b>	<b>2.04</b>	<b>550,890.95</b>	<b>1.93</b>
应付帐款	中山华帝取暖电器有限公司	736,752.00	0.27	630,000.00	0.32
应付帐款	中山市达伦工贸有限公司	661,440.00	0.24	1,199,128.00	0.61
应付帐款	中山市百得厨卫有限公司	19,421,181.23	7.00	25,044,160.37	12.81
合计		<b>20,819,373.23</b>	<b>7.51</b>	<b>26,873,288.37</b>	<b>13.74</b>
预收账款	重庆一能燃具有限公司	4,967,609.80	5.21		
合计		<b>4,967,609.80</b>	<b>5.21</b>		

## (3) 关联交易的必要性及对公司的影响

1) 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。

2)百得厨卫有限公司具有丰富的厨卫产品制造经验，拥有二十多年的燃气具制造历史，与公司合作多年，能够及时配合公司的销售计划供货，并对公司产品线的丰富及产品输出提供支持。百得厨卫的供应商资格评定符合公司《供应商考核制度》要求，产品定价符合市场原则，因此公司与百得厨卫的关联交易在重大方面能够保持独立。

3)中山华帝取暖电器有限公司已经连续多年为公司提供浴霸、集成吊顶等产品，在产品品质和产品品类上均能满足公司的需求，公司与中山华帝取暖电器有限公司的交易按照市场交易原则进行，其产品供应定价符合市场原则，因此公司与中山华帝取暖电器有限公司的关联交易在重大方面能够保证独立性。

4)中山市达伦工贸有限公司连续多年为公司提供各类赠品产品，在产品品质和产品品类上均能满足公司需求，公司与中山市达伦工贸有限公司的交易按照市场交易原则进行，其产品供应定价符合市场原则，因此公司与中山市达伦工贸有限公司的关联交易在重大方面能够保证独立性。

#### 2、近三年通过关联交易采购资产的情况

公司近三年没有通过关联交易采购资产的情况。

### 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		2011 年
财务审计费用	年度财务报告审计费用	25 万元

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	时间	公告编号	公告内容	披露报纸
1	2011年1月6日	2010-028	第四届董事会第二次会议决议公告	证券时报、中国证券报
2	2011年1月6日	2010-029	董事会关于召开2011年第一次临时股东大会的通知公告	证券时报、中国证券报
3	2011年1月6日	2010-030	董事会关于变更公司2010年度审计机构公告	证券时报、中国证券报
4	2011年1月25日	2011-03	2011年第一次临时股东大会决议公告	证券时报、中国证券报
5	2011年1月26日	2011-005	关于2010年度(1-12月)业绩预告的修正公告	证券时报、中国证券报
6	2011年2月25日	2011-006	2010年度业绩快报	证券时报、中国证券报
7	2011年3月3日	2011-007	第四届董事会第三次会议决议公告	证券时报、中国证券报
8	2011年3月3日	2011-008	2010年年度报告摘要	证券时报、中国证券报
9	2011年3月3日	2011-009	第四届监事会第二次会议决议公告	证券时报、中国证券报
10	2011年3月3日	2011-010	董事会关于召开2010年年度股东大会的通知公告	证券时报、中国证券报
11	2011年3月5日	2011-011	关于股东股份过户完成的公告	证券时报、中国证券报
12	2011年3月11日	2011-012	关于举行2010年年度报告网上说明会的公告	证券时报、中国证券报
13	2011年3月17日	2011-013	关于控股股东减持公司股份的公告	证券时报、中国证券报
14	2011年3月29日	2011-014	2010年年度股东大会决议公告	证券时报、中国证券报
15	2011年4月7日	2011-015	分红派息实施公告	证券时报、中国证券报
16	2011年4月23日	2011-017	2011年第一季度报告正文	证券时报、中国证券报
17	2011年6月28日	2011-018	关于公司监事会主席辞职的公告	证券时报、中国证券报
18	2011年7月8日	2011-019	关于2011年半年度业绩预告的修正公告	证券时报、中国证券报
19	2011年7月26日	2011-020	关于变更行业类别的公告	证券时报、中国证券报
20	2011年8月9日	2011-021	2011年半年度报告摘要	证券时报、中国证券报
21	2011年8月17日	2011-022	关于持股5%以上股东减持股份的提示性公告	证券时报、中国证券报
22	2011年9月19日	2011-023	第四届董事会第七次会议决议公告	证券时报、中国证券报
23	2011年9月19日	2011-024	第四届监事会第五次会议决议公告	证券时报、中国证券报
24	2011年9月19日	2011-025	日常关联交易公告(一)	证券时报、中国证券报

25	2011年9月19日	2011-026	日常关联交易公告（二）	证券时报、中国证券报
26	2011年9月19日	2011-027	日常关联交易公告（三）	证券时报、中国证券报
27	2011年9月19日	2011-028	董事会关于召开2011年第二次临时股东大会的通知公告	证券时报、中国证券报
		2011-		证券时报、中国证券报
28	2011年10月13日	029	2011年第二次临时股东大会决议公告	
29	2011年10月13日	2011-030	第四届监事会第六次会议决议公告	证券时报、中国证券报
30	2011年10月21日	2011-031	2011年第三季度报告正文	证券时报、中国证券报
31	2011年11月16日	2011-032	第四届董事会第九次会议决议公告	证券时报、中国证券报
			技术中心获得国家认定企业技术中心的公告	证券时报、中国证券报
32	2011年11月19日	2011-033		
33	2011年12月16日	2011-034	关于筹划重大资产重组停牌公告	证券时报、中国证券报
34	2011年12月20日	2011-035	第四届董事会第十次会议决议公告	证券时报、中国证券报

**十二、报告期内公司发生了《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。**

公司于2011年12月16日发布公告，因公司正在筹划重大资产重组事项，公司股票自2011年12月15日开市时起连续停牌。由于本次重大资产重组方案涉及的各方未能就资产重组预案达成一致，经公司向深圳证券交易所申请，公司股票于2012年1月12日开市时起复牌。以上事项均在巨潮资讯网上进行公告。

## 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	73-74
二、已审会计报表	
1、合并资产负债表	75-76
2、合并利润表	77
3、合并现金流量表	78-79
4、合并股东权益变动表	80-81
5、资产负债表	82-83
6、利润表	84
7、现金流量表	85-86
8、所有者权益变动表	87-88
9、财务报表附注	89

\*机密\*

# 审计报告

中审国际 审字【2012】01020065

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2011年12月31日公司及合并的资产负债表，2011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

编制和公允列报合并财务报表是管理层的责任，这种责任包括：(1)在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制合并财务报表，并使其实现公允反映；(2)设计、执行和维护必要的内部控制，以使合并财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

## 二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行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中国注册会计师职业道德守则，计划和执行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，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，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，华帝股份的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制。公允反映了华帝股份 2011 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况，以及 2011 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

中审国际会计师事务所

有限责任公司

中国 北京

中国注册会计师

周俊杰

中国注册会计师

陈志

二〇一二年三月七日

# 合并资产负债表

2011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	2011年12月31日	2010年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	1	320,141,144.05	394,952,075.15
交易性金融资产	2	3,991,520.00	-
应收票据	3	112,511,419.06	39,020,109.98
应收账款	4	77,579,806.96	52,947,304.19
预付款项	5	48,547,512.34	55,347,313.48
应收利息			-
应收股利			-
其他应收款	6	20,239,659.54	23,484,827.78
存货	7	112,676,780.05	73,505,194.83
一年内到期的非流动资产			-
其他流动资产	8	1,775,307.75	7,580,224.38
<b>流动资产合计</b>		<b>697,463,149.75</b>	<b>646,837,049.79</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	9	27,853,024.58	820,916.38
投资性房地产			-
固定资产	10	405,094,376.86	332,560,993.88
在建工程	11	3,951,565.70	3,452,691.88
工程物资			
固定资产清理			
无形资产	12	75,534,990.34	76,606,723.30
开发支出			-
商誉			-
长期待摊费用	13	18,791,625.57	13,783,788.66
递延所得税资产	14	4,588,184.43	5,525,772.85
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>535,813,767.48</b>	<b>432,750,886.95</b>
<b>资产总计</b>		<b>1,233,276,917.23</b>	<b>1,079,587,936.74</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）

2011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	2011年12月31日	2010年12月31日
<b>流动负债：</b>			
短期借款	16	40,000,000.00	30,000,000.00
交易性金融负债		-	-
应付票据	17	80,909,185.88	126,627,269.69
应付账款	18	277,581,202.66	195,447,711.69
预收款项	19	95,394,241.95	89,370,217.54
应付职工薪酬	20	21,614,401.94	12,805,853.40
应交税费	21	18,767,171.91	19,767,872.84
应付利息			-
应付股利			-
其他应付款	22	21,937,651.40	21,743,682.07
一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债	23	113,311,011.81	100,026,201.91
<b>流动负债合计</b>		<b>669,514,867.55</b>	<b>595,788,809.14</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	24	3,750,270.00	3,650,270.00
预计负债			
递延所得税负债			
递延收益	25	500,000.00	1,500,000.00
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		<b>4,250,270.00</b>	<b>5,150,270.00</b>
<b>负债合计</b>		<b>673,765,137.55</b>	<b>600,939,079.14</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	26	223,303,080.00	223,303,080.00
资本公积	27	65,654,127.54	65,654,127.54
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	28	63,309,397.71	48,425,188.02
未分配利润	29	189,837,118.38	132,881,649.81
外币报表折算差额			
<b>归属于母公司所有者权益合计</b>		<b>542,103,723.63</b>	<b>470,264,045.37</b>
<b>少数股东权益</b>		<b>17,408,056.05</b>	<b>8,384,812.23</b>
<b>所有者权益合计</b>		<b>559,511,779.68</b>	<b>478,648,857.60</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>1,233,276,917.23</b>	<b>1,079,587,936.74</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

# 合并利润表

2011年度

编制单位：中华帝燃具股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项 目	附注五	2011年度	2010年度
一、营业收入	30	2,038,683,990.84	1,635,843,734.01
减：营业成本	30	1,355,612,526.60	1,057,438,659.87
营业税金及附加	31	11,576,311.59	9,479,695.68
销售费用	32	371,147,896.48	326,986,382.54
管理费用	33	155,807,872.09	117,490,665.57
财务费用	34	-3,883,031.80	1,138,373.14
资产减值损失	35	-5,316,148.45	1,915,491.94
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	36	-1,058,480.00	
投资收益（损失以“-”号填列）	37	36,608.20	41,328.00
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>152,716,692.53</b>	<b>121,435,793.27</b>
加：营业外收入	38	15,809,650.04	28,060,659.25
减：营业外支出	39	859,695.13	1,038,302.02
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>167,666,647.44</b>	<b>148,458,150.50</b>
减：所得税费用	40	24,812,801.36	24,871,734.45
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		<b>142,853,846.08</b>	<b>123,586,416.05</b>
归属于母公司所有者的净利润		138,830,602.26	121,471,092.75
少数股东损益		4,023,243.82	2,115,323.30
五、每股收益			
(一)基本每股收益	41	0.62	0.54
(二)稀释每股收益	41	0.62	0.54
六、其他综合收益		-	-
七、综合收益总额		<b>142,853,846.08</b>	<b>123,586,416.05</b>
归属于母公司所有者的综合收益总额		138,830,602.26	121,471,092.75
归属于少数股东的综合收益总额		4,023,243.82	2,115,323.30

（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

# 合并现金流量表

2011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	2011年度	2010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		1,780,793,211.96	1,663,792,852.80
收到的税费返还		-	
收到其他与经营活动有关的现金	42	23,413,094.37	19,670,075.09
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>1,804,206,306.33</b>	<b>1,683,462,927.89</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		1,081,267,980.67	908,312,758.50
支付给职工以及为职工支付的现金		136,632,648.58	110,507,136.71
支付的各项税费		145,037,696.29	142,609,258.08
支付其他与经营活动有关的现金	42	340,518,668.49	302,968,604.25
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>1,703,456,994.03</b>	<b>1,464,397,757.54</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>100,749,312.30</b>	<b>219,065,170.35</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量</b>			
收回投资收到的现金			
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		14,048,300.00	41,587,239.17
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		5,010,000.00	
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>19,058,300.00</b>	<b>44,903,689.60</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		94,344,149.29	40,304,842.39
投资支付的现金		32,045,500.00	
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>126,389,649.29</b>	<b>40,304,842.39</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-107,331,349.29</b>	<b>4,598,847.21</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量</b>			
吸收投资收到的现金		5,000,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		50,000,000.00	74,000,000.00
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>55,000,000.00</b>	<b>74,000,000.00</b>
偿还债务支付的现金		40,000,000.00	84,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		69,726,151.51	17,334,952.11
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>109,726,151.51</b>	<b>101,334,952.11</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-54,726,151.51</b>	<b>-27,334,952.11</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>-61,308,188.50</b>	<b>196,329,065.45</b>
加：期初现金及现金等价物余额		<b>360,890,723.85</b>	<b>164,561,658.40</b>
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>299,582,535.35</b>	<b>360,890,723.85</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

# 合并现金流量表（补充资料）

2011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. 43	2011年度	2010年度
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>			
净利润		138,830,602.26	121,471,092.75
加：少数股东本期损益		4,023,243.82	2,115,323.30
资产减值准备		-5,316,148.45	1,915,491.94
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧		16,780,080.66	17,458,330.69
无形资产摊销		4,122,755.13	3,971,188.84
长期待摊费用摊销		7,166,757.23	8,422,308.66
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）		403,025.61	
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）		1,058,480.00	
财务费用（收益以“-”号填列）		-3,883,031.80	1,138,373.14
投资损失（收益以“-”号填列）		-36,608.20	-41,328.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		937,588.42	-167,562.27
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）		-32,149,407.65	12,089,908.35
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）		-108,416,825.74	-76,973,638.06
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）		63,726,058.41	87,921,099.14
其他		13,502,742.60	39,744,581.87
经营活动产生的现金流量净额		<b>100,749,312.30</b>	<b>219,065,170.35</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		299,582,535.35	360,890,723.85
减：现金的期初余额		360,890,723.85	164,561,658.40
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>-61,308,188.50</b>	<b>196,329,065.45</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

2011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：	223,303,080.00	65,654,127.54	-	-	48,425,188.02	132,881,649.81	-	8,384,812.23	478,648,857.60	
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其它										
二、本年初余额	223,303,080.00	65,654,127.54	-	-	48,425,188.02	132,881,649.81	-	8,384,812.23	478,648,857.60	
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号列示)	-	-	-	-	14,884,209.69	56,955,468.57	-	9,023,243.82	80,862,922.08	
(一)净利润	-	-	-	-	-	138,830,602.26	-	4,023,243.82	142,853,846.08	
(二)其它综合收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
上述(一)和(二)小计	-	-	-	-	-	138,830,602.26	-	4,023,243.82	142,853,846.08	
(三)所有者投入和减少的 资本	-	-	-	-	-	-	-	5,000,000.00	5,000,000.00	
1、所有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	5,000,000.00	5,000,000.00	
2、股份支付计入所有者 权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
3、其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
(四)利润分配	-	-	-	-	14,884,209.69	-81,875,133.69	-	-	-66,990,924.00	
1、提取盈余公积	-	-	-	-	14,884,209.69	-14,884,209.69	-	-	-	
2、对所有者(或股东) 的分配	-	-	-	-	-	-66,990,924.00	-	-	-66,990,924.00	
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	223,303,080.00	65,654,127.54	-	-	63,309,397.71	189,837,118.38	-	17,408,056.05	559,511,779.68	

(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  
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

# 资产负债表

2011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	2011年12月31日	2010年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		269,606,953.94	312,606,461.48
交易性金融资产		-	-
应收票据		106,425,047.36	33,024,107.71
应收账款	1	90,870,731.37	69,264,297.08
预付款项		46,875,938.06	49,643,640.34
应收利息		-	-
应收股利		-	-
其他应收款	2	9,866,916.94	8,177,226.21
存 货		76,939,194.13	51,591,342.51
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		1,025,109.98	7,110,493.33
<b>流动资产合计</b>		<b>601,609,891.78</b>	<b>531,417,568.66</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	76,437,524.58	73,000,916.38
投资性房地产		-	-
固定资产		383,619,026.19	326,818,601.43
在建工程		3,951,565.70	3,452,691.88
工程物资			
固定资产清理			
无形资产		66,916,184.21	67,327,005.45
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		15,316,895.61	13,553,046.55
递延所得税资产		4,228,981.12	5,022,337.24
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>550,470,177.41</b>	<b>489,174,598.93</b>
<b>资产总计</b>		<b>1,152,080,069.19</b>	<b>1,020,592,167.59</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）

2011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	2011年12月31日	2010年12月31日
<b>流动负债：</b>			
短期借款		40,000,000.00	30,000,000.00
交易性金融负债		-	-
应付票据		80,909,185.88	126,627,269.69
应付账款		255,107,267.37	188,594,402.34
预收款项		68,579,235.76	58,672,019.73
应付职工薪酬		14,847,289.81	9,761,560.51
应交税费		15,756,024.69	15,925,462.40
应付利息		-	-
应付股利		-	-
其他应付款		9,030,846.58	6,586,346.58
一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债		109,401,523.72	96,101,825.81
<b>流动负债合计</b>		<b>593,631,373.81</b>	<b>532,268,887.06</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		500,000.00	1,500,000.00
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		<b>4,150,270.00</b>	<b>5,150,270.00</b>
<b>负债合计</b>		<b>597,781,643.81</b>	<b>537,419,157.06</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		223,303,080.00	223,303,080.00
资本公积		65,654,127.54	65,654,127.54
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		54,053,661.57	40,242,027.68
未分配利润		211,287,556.27	153,973,775.31
<b>所有者权益合计</b>		<b>554,298,425.38</b>	<b>483,173,010.53</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>1,152,080,069.19</b>	<b>1,020,592,167.59</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

2011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	2011年度	2010年度
一、营业收入	4	<b>1,899,177,699.54</b>	<b>1,545,721,995.25</b>
减：营业成本	4	1,283,727,251.33	1,019,862,756.30
营业税金及附加		10,451,832.28	8,479,109.55
销售费用		329,392,275.68	292,619,364.34
管理费用		141,265,717.24	107,601,261.60
财务费用		-3,567,077.29	1,464,741.92
资产减值损失		-5,289,040.71	-670,347.55
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	36,608.20	42,611,010.65
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>143,233,349.21</b>	<b>158,976,119.74</b>
加：营业外收入		14,904,871.94	26,652,803.06
减：营业外支出		471,106.01	466,543.10
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>157,667,115.14</b>	<b>185,162,379.70</b>
减：所得税费用		19,550,776.29	20,213,361.57
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		<b>138,116,338.85</b>	<b>164,949,018.13</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>138,116,338.85</b>	<b>164,949,018.13</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

2011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	2011年度	2010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	1,547,643,338.06	1,441,110,756.94
收到的税费返还	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	20,588,789.37	17,871,830.85
<b>经营活动现金流入小计</b>	<b>1,568,232,127.43</b>	<b>1,458,982,587.79</b>
购买商品、接受劳务支付的现金	931,062,486.34	792,284,269.80
支付给职工以及为职工支付的现金	109,490,135.43	86,637,542.44
支付的各项税费	124,653,486.11	114,559,819.17
支付其他与经营活动有关的现金	312,132,098.21	242,353,574.90
<b>经营活动现金流出小计</b>	<b>1,477,338,206.09</b>	<b>1,235,835,206.31</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>90,893,921.34</b>	<b>223,147,381.48</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量</b>		
收回投资收到的现金		
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	14,000,000.00	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>14,000,000.00</b>	<b>53,169,984.15</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	71,264,534.77	38,589,998.20
投资所支付的现金	3,400,000.00	58,500,000.00
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>74,664,534.77</b>	<b>97,089,998.20</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-60,664,534.77</b>	<b>-43,920,014.05</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	50,000,000.00	74,000,000.00
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>50,000,000.00</b>	<b>74,000,000.00</b>
偿还债务支付的现金	40,000,000.00	84,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	69,726,151.51	17,334,952.11
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>109,726,151.51</b>	<b>101,334,952.11</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-59,726,151.51</b>	<b>-27,334,952.11</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>-29,496,764.94</b>	<b>151,892,415.32</b>
加：期初现金及现金等价物余额	278,545,110.18	126,652,694.86
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	<b>249,048,345.24</b>	<b>278,545,110.18</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）

2011年度

编制单位：中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	2011年度	2010年度
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>			
净利润		138,116,338.85	164,949,018.13
加：资产减值准备		-5,289,040.71	-670,347.55
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧		14,652,838.62	16,359,112.35
无形资产摊销		3,453,843.41	3,294,447.12
长期待摊费用摊销		6,593,917.38	7,334,679.87
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）		207,373.65	-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）		-3,567,077.29	1,464,741.92
投资损失（收益以“-”号填列）		-36,608.20	-42,611,010.65
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		793,356.12	101,797.73
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）		-18,424,838.36	15,637,486.07
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）		-110,471,411.48	-55,739,920.15
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）		51,362,486.75	93,099,736.05
其他		13,502,742.60	39,944,581.87
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b><u>90,893,921.34</u></b>	<b><u>223,147,381.48</u></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		249,048,345.24	278,545,110.18
减：现金的期初余额		278,545,110.18	126,652,694.86
加：现金等价物的期末余额		-	
减：现金等价物的期初余额		-	
<b>现金及现金等价物净增加额</b>		<b><u>-29,496,764.94</u></b>	<b><u>151,892,415.32</u></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

2011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
<b>一、上年年末余额：</b>	<b>223,303,080.00</b>	<b>65,654,127.54</b>	-	-	<b>40,242,027.68</b>	<b>153,973,775.31</b>	<b>483,173,010.53</b>
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-
其它	-	-	-	-	-	-	-
<b>二、本年初余额</b>	<b>223,303,080.00</b>	<b>65,654,127.54</b>	-	-	<b>40,242,027.68</b>	<b>153,973,775.31</b>	<b>483,173,010.53</b>
<b>三、本年增减变动金额（减少以“-”号列示）</b>	-	-	-	-	<b>13,811,633.89</b>	<b>57,313,780.96</b>	<b>71,125,414.85</b>
（一）净利润	-	-	-	-	-	138,116,338.85	<b>138,116,338.85</b>
（二）其它综合收益	-	-	-	-	-	-	-
<b>上述（一）和（二）小计</b>	-	-	-	-	-	138,116,338.85	<b>138,116,338.85</b>
（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	-	-	-	-	13,811,633.89	-80,802,557.89	<b>-66,990,924.00</b>
1、提取盈余公积	-	-	-	-	13,811,633.89	-13,811,633.89	-
2、对所有者的分配	-	-	-	-	-	-66,990,924.00	<b>-66,990,924.00</b>
3、其他	-	-	-	-	-	-	-
（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	-	-	-	-	-	-	-
<b>四、本年年末余额</b>	<b>223,303,080.00</b>	<b>65,654,127.54</b>	-	-	<b>54,053,661.57</b>	<b>211,287,556.27</b>	<b>554,298,425.38</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

所有者权益变动表(续)

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
<b>一、上年年末余额：</b>	<b>171,771,600.00</b>	<b>82,831,287.54</b>	-	-	<b>23,747,125.87</b>	<b>57,051,138.99</b>	<b>335,401,152.40</b>
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-
其它	-	-	-	-	-	-	-
<b>二、本年初余额</b>	<b>171,771,600.00</b>	<b>82,831,287.54</b>	-	-	<b>23,747,125.87</b>	<b>57,051,138.99</b>	<b>335,401,152.40</b>
<b>三、本年增减变动金额（减少以“-”号列示）</b>	<b>51,531,480.00</b>	<b>-17,177,160.00</b>	-	-	<b>16,494,901.81</b>	<b>96,922,636.32</b>	<b>147,771,858.13</b>
（一）净利润	-	-	-	-	-	164,949,018.13	<b>164,949,018.13</b>
（二）其它综合收益	-	-	-	-	-	-	-
<b>上述（一）和（二）小计</b>	-	-	-	-	-	164,949,018.13	<b>164,949,018.13</b>
（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	<b>-17,177,160.00</b>
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	<b>-17,177,160.00</b>
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	-	-	-	-	-	-	-
<b>四、本年年末余额</b>	<b>223,303,080.00</b>	<b>65,654,127.54</b>	-	-	<b>40,242,027.68</b>	<b>153,973,775.31</b>	<b>483,173,010.53</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

# 中山华帝燃具股份有限公司

## 财务报表附注

截至 2011 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：电器机械及器材制造业。

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 2012 年 3 月 8 日批准报出。

#### 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 2011 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 2011 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

1、应收款项坏账确认标准:债务人破产或死亡,以其破产财产或者遗产清偿后,仍然不能收回;债务人逾期未履行偿债义务超过三年且有确凿证据表明确实无法收回的应收款项。

2、本公司将应收款项划分为单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项、按组合计提坏账准备的应收款项、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项。坏账准备确认标准及计提方法具体如下:

##### (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) 按组合计提坏账准备的应收款项:

确定组合的依据	
账龄分析法组合	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄分析法组合	账龄分析法

组合中,采用账龄分析法计提坏账准备的,计提比例如下:

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
2—3 年	20	20
3—4 年	30	30
4—5 年	50	50
5 年以上	100	100

##### (3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项:

单项计提坏账准备的理由	账龄 3 年以上的应收款项或有客观证据表明该债务人资不抵债、濒临破产、债务重组、兼并收购及其他财务状况恶化的情形。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试,根据其预计未来现金流量低于其账面价值的差额,确认为减值损失,计提坏账准备。

## （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、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

本报告期内无会计政策变更。

##### 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
地方教育费附加	应交流转税额	2
堤围费	应纳流转税营业(销售)总额，内销收入 0.1%，外销收入 0.07%	0.1、0.07
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 2011 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 GR201144000151 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。

## 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
中山市正盟厨卫电器有限公司	全资子公司	中山市小榄镇工业大道南华园路1号四综合服务楼三层	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	中山市小榄镇工业大道南华园路1号之三	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	5000万	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
杭州粤迪厨卫有限公司	全资子公司	拱墅区小兜弄15号3号楼四楼408	300万	厨房用具、太阳能设备、家用电器、五金交电的销售、投资管理、其他无需报经审批的一切合法经营。	300万	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杭州粤迪厨卫有限公司系本公司2011年新设立的子公司。

### (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
杭州粤迪厨卫有限公司	2,995,401.67	-4,598.33

## 附注五、合并财务报表主要项目注释

### 1. 货币资金

项目	2011-12-31			2010-12-31		
	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	38,190.02		38,190.02	67,343.64		67,343.64
银行存款：						
人民币	299,544,345.33		299,544,345.33	360,823,380.21		360,823,380.21
其他货币资金：						
人民币	20,558,608.70		20,558,608.70	34,061,351.30		34,061,351.30
<b>合计</b>	<b>320,141,144.05</b>		<b>320,141,144.05</b>	<b>394,952,075.15</b>		<b>394,952,075.15</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。

## 2. 交易性金融资产

### （1）分类

项目	2011-12-31	2010-12-31
交易性债券投资		
交易性权益工具投资		
指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	3,991,520.00	
衍生金融资产		
其他		
<b>合计</b>	<b>3,991,520.00</b>	

注（1）：交易性金融资产系公司购买的联华国际信托麦盛领航基金。

## 3. 应收票据

种类	2011-12-31	2010-12-31
银行承兑汇票	112,511,419.06	39,020,109.98
<b>合计</b>	<b>112,511,419.06</b>	<b>39,020,109.98</b>

注（1）：应收票据期末余额比年初增加 188.34%，主要系销售增加收到的承兑汇票增加影响所致。

（2）：本公司 2011 年 12 月 31 日无已质押票据。

（3）：本公司 2011 年 12 月 31 日已背书尚未到期票据金额为 226,029,500.94 元。

## 4. 应收账款

### （1）按种类披露

种类	2011-12-31		2010-12-31	
	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(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	24,140,875.08	27.34	2,414,087.51	10.00	23,852,424.27	37.80	2,385,242.42	10.00
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄分析法组合	64,158,144.15	72.66	8,305,124.76	12.94	39,248,440.95	62.20	7,768,318.61	19.79
组合小计	64,158,144.15	72.66	8,305,124.76	12.94	39,248,440.95	62.20	7,768,318.61	19.79
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
<b>合计</b>	<b>88,299,019.23</b>	<b>100</b>	<b>10,719,212.27</b>	<b>12.14</b>	<b>63,100,865.22</b>	<b>100.00</b>	<b>10,153,561.03</b>	<b>16.09</b>

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	2011-12-31			2010-12-31		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内	57,262,485.35	89.25	2,863,113.88	30,717,141.49	78.26	1,282,346.66
1至2年	280,819.77	0.44	28,081.98	253,920.57	0.65	25,392.06
2至3年	247,391.47	0.39	49,478.29	1,283,661.97	3.27	256,732.39
3至4年	1,237,091.72	1.93	247,418.34	30,989.15	0.08	9,296.74
4至5年	26,647.14	0.04	13,323.57	1,535,778.79	3.91	767,601.78
5年以上	5,103,708.70	7.95	5,103,708.70	5,426,948.98	13.83	5,426,948.98
<b>合计</b>	<b>64,158,144.15</b>	<b>100.00</b>	<b>8,305,124.76</b>	<b>39,248,440.95</b>	<b>100.00</b>	<b>7,768,318.61</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) 应收账款期末余额比年初增加 46.25%，主要系销售增加应收货款增加影响所致。

(5) 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(%)
天津市华帝燃具销售有限公司	7,263,296.87	1年以内	8.23
北京华帝燃具销售有限公司	8,354,029.05	1年以内	9.46
杭州适时燃具有限公司	4,983,853.79	1年以内	5.64
Baltic Gas company	3,539,695.37	1年以内	4.01
深圳市里德海司科技有限公司	2,976,393.17	1年以内	3.37
<b>合计</b>	<b>27,117,268.25</b>		<b>30.71</b>

(6) 应收关联方账款情况详见附注六、7。

## 5. 预付款项

(1) 按账龄分类

账龄	2011-12-31		2010-12-31	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	46,590,664.87	95.97	53,997,582.88	97.56
1至2年	1,163,341.00	2.40	1,349,730.60	2.44
2-3年	793,506.47	1.63		
3年以上				
<b>合计</b>	<b>48,547,512.34</b>	100.00	<b>55,347,313.48</b>	100.00

(2) 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	款项性质	未结算原因
中山市永发金属制品有限公司	11,355,105.76	23.39	一年以内	材料款	货未到
四川省第十三建筑有限公司	2,000,000.00	4.12	一年以内	工程款	工程未结算
广东百合蓝色火焰文化传媒有限公司	8,000,000.00	16.48	一年以内	广告款	广告未发布
中山市华格电器有限公司	5,000,000.00	10.30	一年以内	材料款	货未到
深圳市论衡信息技术有限公司	2,280,000.00	4.70	一年以内	软件款	未安装调试
<b>合计</b>	28,635,105.76	58.99			

(3) 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。

## 6. 其他应收款

(1) 按种类披露

种类	2011-12-31				2010-12-31			
	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(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	10,000,000.00	37.75	1,000,000.00	10.00	15,010,000.00	52.40	1,501,000.00	10.00
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄分析法组合	14,294,627.78	53.97	3,054,968.24	21.37	12,669,183.02	44.22	2,693,355.24	21.26
组合小计	14,294,627.78	53.97	3,054,968.24	21.37	12,669,183.02		2,693,355.24	21.26
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	2,193,752.24	8.28	2,193,752.24	100.00	968,987.36	3.38	968,987.36	100.00
<b>合计</b>	<b>26,488,380.02</b>	<b>100.00</b>	<b>6,248,720.48</b>	<b>23.59</b>	<b>28,648,170.38</b>	<b>100.00</b>	<b>5,163,342.60</b>	<b>18.02</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	10,000,000.00	1,000,000.00	10.00%	按公司单项金额重大坏账政策计提
<b>合计</b>	<b>10,000,000.00</b>	<b>1,000,000.00</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。
上海耀帝燃具服务有限公司	1,224,764.88	1,224,764.88	100.00%	支付的天然气转换款，预计无法收回，全额计提坏账准备。
<b>合计</b>	<b>2,193,752.24</b>	<b>2,193,752.24</b>		

(4) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	2011-12-31			2010-12-31		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内	9,492,480.35	66.41	474,524.01	7,914,596.83	62.47	349,834.57
1至2年	778,216.64	5.44	77,821.66	1,401,888.00	11.07	140,188.80
2至3年	1,341,600.00	9.38	268,320.00	37,900.00	0.30	8,080.00
3至4年	32,900.00	0.23	9,870.00	1,515,363.84	11.96	454,609.15
4至5年	849,996.44	5.95	424,998.22	117,583.26	0.93	58,791.63
5年以上	1,799,434.35	12.59	1,799,434.35	1,681,851.09	13.27	1,681,851.09
<b>合计</b>	<b>14,294,627.78</b>	<b>100.00</b>	<b>3,054,968.24</b>	<b>12,669,183.02</b>	<b>100.00</b>	<b>2,693,355.24</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(%)
上海耀帝燃具服务有限公司	天然气转换款	1,224,764.88	3-5年	4.62
中国工商银行股份有限公司北京市分行资产托管专户	家电下乡中标保证金	1,200,000.00	1-2年	4.53
信阳市真奥阳光太阳能设备有限责任公司	合同款	968,987.36	1-2年	3.66
南京华帝太阳能设备有限公司	品牌使用费	1,125,000.00	1年以内	4.25
中山市宏利实业投资管理有限公司	股权投资合作款	10,000,000.00	1-2年	37.75
<b>合计</b>		<b>14,518,752.24</b>		<b>54.81</b>

(7) 其他应收关联方账款情况详见附注六、7。

## 7. 存货

(1) 存货分类

项目	2011-12-31			2010-12-31		
	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	54,585,296.74	8,993,531.67	45,591,765.07	40,670,486.54	9,930,955.25	30,739,531.29

自制半成品	9,826,148.08		9,826,148.08	8,622,410.73		8,622,410.73
库存商品	57,383,258.10	3,118,268.97	54,264,989.13	40,124,657.09	9,203,022.96	30,921,634.13
委托加工物资	564,250.17		564,250.17	147,985.68		147,985.68
低值易耗品	585,673.22		585,673.22	532,234.01		532,234.01
包装物	1,843,954.38		1,843,954.38	2,112,599.66		2,112,599.66
发出商品				428,799.33		428,799.33
<b>合计</b>	<b>124,788,580.69</b>	<b>12,111,800.64</b>	<b>112,676,780.05</b>	<b>92,639,173.04</b>	<b>19,133,978.21</b>	<b>73,505,194.83</b>

## (2) 存货跌价准备

存货种类	2010-12-31	本期计提额	本期减少		2011-12-31
			转回	转销	
原材料	9,930,955.25		937,423.58		8,993,531.67
库存商品	9,203,022.96	793,274.69	6,878,028.68		3,118,268.97
<b>合计</b>	<b>19,133,978.21</b>	<b>793,274.69</b>	<b>7,815,452.26</b>		<b>12,111,800.64</b>

注：存货期末余额比年初增加 53.29%，主要系本年度销售增长，原料采购及备用库存增加影响所致。

## 8. 其它流动资产

项目	2011-12-31	2010-12-31
保险费	263,563.23	109,384.89
产品检测费	424,811.76	603,312.35
待扣税金	513,588.77	450,264.38
租赁费	236,609.00	19,466.67
电脑耗材		205,960.10
产品认证费	336,734.99	202,217.84
广告费		5,989,618.15
<b>合计</b>	<b>1,775,307.75</b>	<b>7,580,224.38</b>

注：其他流动资产期末余额比年初减少 76.58%，主要系待摊广告费减少。

## 9. 长期股权投资

被投资单位名称	核算方法	初始投资成本	2010-12-31	增减变动	2011-12-31	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	820,916.38	436,608.20	1,257,524.58	40	40	
中山联动第一期 股权投资中心 (有限合伙)	成本法	5,000,000.00		5,000,000.00	5,000,000.00	1.35	1.35	
江苏力博士机械 股份有限公司	成本法	15,295,500.00		15,295,500.00	15,295,500.00	3.00	3.00	
中山厚福应用技 术有限公司	成本法	6,300,000.00		6,300,000.00	6,300,000.00	3.00	3.00	

合计		27,395,500.00	820,916.38	27,032,108.20	27,853,024.58		
----	--	---------------	------------	---------------	---------------	--	--

## 10. 固定资产及累计折旧

### (1) 固定资产情况

项目	2010-12-31	本期增加	本期减少	2011-12-31
一、账面原值合计：	<b>412,744,175.06</b>	<b>89,986,173.32</b>	<b>2,026,505.60</b>	<b>500,703,842.78</b>
其中：房屋及建筑物	302,233,919.83	57,553,053.96		359,786,973.79
机器设备	75,824,819.29	17,173,462.77	590,522.33	92,407,759.73
电子设备	28,977,260.09	14,464,733.85	608,304.94	42,833,689.00
运输工具	5,708,175.85	794,922.74	827,678.33	5,675,420.26
二、累计折旧合计：	<b>79,318,586.92</b>	<b>16,780,080.66</b>	<b>1,408,795.92</b>	<b>94,689,871.66</b>
其中：房屋及建筑物	24,579,631.37	6,874,799.44		31,454,430.81
机器设备	32,504,130.80	6,466,798.00	421,364.77	38,549,564.03
电子设备	19,164,542.65	2,998,939.23	412,059.19	21,751,422.69
运输工具	3,070,282.10	439,543.99	575,371.96	2,934,454.13
三、固定资产账面净值合计	<b>333,425,588.14</b>			<b>406,013,971.12</b>
其中：房屋及建筑物	277,654,288.46			328,332,542.98
机器设备	43,320,688.49			53,858,195.70
电子设备	9,812,717.44			21,082,266.31
运输工具	2,637,893.75			2,740,966.13
四、减值准备合计	<b>864,594.26</b>	<b>55,000.00</b>		<b>919,594.26</b>
其中：房屋及建筑物				
机器设备	79,739.77			79,739.77
电子设备	784,854.49	55,000.00		839,854.49
运输工具				
五、固定资产账面价值合计	<b>332,560,993.88</b>			<b>405,094,376.86</b>
其中：房屋及建筑物	277,654,288.46			328,332,542.98
机器设备	43,240,948.72			53,778,455.93
电子设备	9,027,862.95			20,242,411.82
运输工具	2,637,893.75			2,740,966.13

注（1）本期折旧额 16,780,080.66 元，期末无固定资产抵押及其他所有权受到限制的情况。

## 11. 在建工程

### (1) 在建工程情况

项目	2011-12-31	2010-12-31
----	------------	------------

	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	3,951,565.70		3,951,565.70	3,452,691.88		3,452,691.88

(2) 在建工程项目变动情况

项目名称	2010-12-31	本期增加	转入固定资产	转入无形资产	2011-12-31	资金来源
Chinasec 可信网络安全平台		285,470.09			285,470.09	自有资金
华帝销售内部信息网络平台		139,600.00		139,600.00		自有资金
客户服务中心管理系统	1,917,670.00				1,917,670.00	自有资金
厂房工程	1,177,585.97	56,189,042.14	57,366,628.11			自有资金
内网安全软件	57,435.91				57,435.91	自有资金
废气治理整改工程	300,000.00	1,142,873.27	1,442,873.27			自有资金
呼叫中心装修工程		1,690,989.70			1,690,989.70	自有资金
<b>合计</b>	<b>3,452,691.88</b>	<b>59,447,975.20</b>	<b>58,809,501.38</b>	<b>139,600.00</b>	<b>3,951,565.70</b>	

12. 无形资产

(1) 无形资产情况

项目	2010-12-31	本期增加	本期减少	2011-12-31
一、账面原值合计	<b>92,908,674.53</b>	<b>3,051,022.17</b>		<b>95,959,696.70</b>
土地使用权	69,355,741.73			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	11,863,414.75	3,051,022.17		14,914,436.92
二、累计摊销合计	<b>16,301,951.23</b>	<b>4,122,755.13</b>		<b>20,424,706.36</b>
土地使用权	7,934,429.35	1,444,911.29		9,379,340.64
商标权	1,052,683.30	102,330.33		1,155,013.63
专利权	1,239,696.65	668,361.72		1,908,058.37
软件	6,075,141.93	1,907,151.79		7,982,293.72
三、无形资产账面净值合计	<b>76,606,723.30</b>			<b>75,534,990.34</b>
土地使用权	61,421,312.38			59,976,401.09
商标权	139,090.25			36,759.92
专利权	9,258,047.85			8,589,686.13
软件	5,788,272.82			6,932,143.20
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>76,606,723.30</b>			<b>75,534,990.34</b>
土地使用权	61,421,312.38			59,976,401.09
商标权	139,090.25			36,759.92
专利权	9,258,047.85			8,589,686.13
软件	5,788,272.82			6,932,143.20

注（1）本期摊销额 4,122,755.13 元。

注（2）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。

### 13. 长期待摊费用

项目	2010-12-31	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	2011-12-31
模具	13,506,332.22	7,935,084.44	6,488,497.22		14,952,919.44
租入固定资产改良支出	230,742.11	3,816,827.70	572,839.85		3,474,729.96
办公室装修		422,682.00	58,705.83		363,976.17
线路改造工程	24,475.00		24,475.00		
污水改造工程	22,239.33		22,239.33		
<b>合计</b>	<b>13,783,788.66</b>	<b>12,174,594.14</b>	<b>7,166,757.23</b>		<b>18,791,625.57</b>

### 14. 递延所得税资产

项目	2011-12-31	2010-12-31
资产减值准备	4,588,184.43	5,525,772.85
<b>合计</b>	<b>4,588,184.43</b>	<b>5,525,772.85</b>

### 15. 资产减值准备

项目	2010-12-31	本期增加	本期减少		2011-12-31
			转回	转销	
坏帐准备	15,316,903.63	1,651,029.12			16,967,932.75
存货跌价准备	19,133,978.21	793,274.69	7,815,452.26		12,111,800.64
固定资产减值准备	864,594.26	55,000.00			919,594.26
<b>合计</b>	<b>35,315,476.10</b>	<b>2,499,303.81</b>	<b>7,815,452.26</b>	<b>67,687.20</b>	<b>29,999,327.65</b>

### 16. 短期借款

项目	2011-12-31	2010-12-31
抵押借款		
信用借款	40,000,000.00	30,000,000.00
<b>合计</b>	<b>40,000,000.00</b>	<b>30,000,000.00</b>

### 17. 应付票据

种类	2011-12-31	2010-12-31
银行承兑汇票	80,909,185.88	109,005,565.79
商业承兑汇票		17,621,703.90
<b>合计</b>	<b>80,909,185.88</b>	<b>126,627,269.69</b>

注：应付票据期末余额比年初减少 36.10%，主要系本期使用承兑汇票结算方式支付采购货款占总采购额的比重较上年同期下降所致。

### 18. 应付账款

项目	2011-12-31	2010-12-31
应付账款	277,581,202.66	195,447,711.69

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 42.02%，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。

### 19. 预收款项

项目	2011-12-31	2010-12-31
预收账款	95,394,241.95	89,370,217.54

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。

### 20. 应付职工薪酬

项目	2010-12-31	本期增加	本期减少	2011-12-31
一、工资、奖金、津贴和补贴	12,882,470.40	131,300,269.09	122,830,538.15	21,352,201.34
二、职工福利费		7,530,556.28	7,530,556.28	
三、社会保险费	-70,693.00	5,683,271.40	5,365,041.80	247,536.60
其中：养老险	-70,693.00	3,417,995.55	3,289,053.15	58,249.40
医疗保险		1,630,454.73	1,455,432.33	175,022.40
失业保险		328,110.14	319,079.14	9,031.00
工伤保险		287,710.34	285,339.14	2,371.20
生育保险		19,000.64	16,138.04	2,862.60
四、住房公积金	-5,924.00	59,549.00	38,961.00	14,664.00
五、工会经费和职工教育经费		810,581.90	810,581.90	

六、非货币性福利				
七、辞退福利		332,105.64	332,105.64	
八、其他				
<b>合计</b>	<b>12,805,853.40</b>	<b>145,716,333.31</b>	<b>136,907,784.77</b>	<b>21,614,401.94</b>

注：（1）关键管理人员薪酬标准（公司支付给董事、监事及高级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（含津贴）
黄文枝	董事长	430,000.00
黄启均	董事兼总裁	430,000.00
关锡源	董事兼副总裁	360,000.00
何伟坚	董事	430,000.00
吴刚	副总裁兼董事会秘书	360,000.00
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
何志敏	监事	70,000.00
洗敏华	监事	66,000.00

（2）2011年度高管激励薪酬：根据公司第四届董事会第七次会议决议和公司2011年度高管激励方案的有关文件，如果公司完成2011年度经营目标，将提取2011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2011年度净利润，本公司提取了7,249,639.81元的2011年度高管激励薪酬。

#### 21. 应交税费

项目	2011-12-31	2010-12-31
增值税	9,455,259.53	10,695,742.05
营业税	262,161.55	163,953.88
城市维护建设税	542,254.73	619,858.91
企业所得税	6,810,082.80	7,208,852.30
个人所得税	931,794.86	530,362.27
教育费附加	559,990.28	371,915.33
堤围费	205,583.21	177,188.10
河道管理费	44.95	
<b>合计</b>	<b>18,767,171.91</b>	<b>19,767,872.84</b>

#### 22. 其他应付款

项目	2011-12-31	2010-12-31
----	------------	------------

其他应付款	21,937,651.40	21,743,682.07
-------	---------------	---------------

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）其他应付关联方款项详见附注六、7。

### 23. 其他流动负债

项目	2011-12-31	2010-12-31
借款利息	220,096.13	195,474.42
水电费	821,186.51	572,906.08
租赁费	19,200.00	
市场推广费	23,436,871.87	48,300,721.26
广告费用	33,040,440.90	39,856,479.41
差旅费	822,505.35	
运输费	130,000.00	
其他营销费用	54,820,711.05	11,100,620.74
<b>合计</b>	<b>113,311,011.81</b>	<b>100,026,201.91</b>

### 24. 专项应付款

项目	2010-12-31	本期增加	本期减少	2011-12-31
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
中山市科技型中小企业技术创新专项资金		100,000.00		100,000.00
<b>合计</b>	<b>3,650,270.00</b>	<b>100,000.00</b>		<b>3,750,270.00</b>

### 25. 递延收益

项目	2010-12-31	本期增加	本期减少	2011-12-31
与资产相关的政府补助	1,500,000.00		1,000,000.00	500,000.00
<b>合计</b>	<b>1,500,000.00</b>		<b>1,000,000.00</b>	<b>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 450 万元。

### 26. 股本

项目	2010-12-31	本次变动增减（+、-）					2011-12-31
		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	223,303,080.00						223,303,080.00
1.人民币普通股	223,303,080.00						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>223,303,080.00</b>						<b>223,303,080.00</b>

#### 27. 资本公积

项目	2010-12-31	本期增加	本期减少	2011-12-31
资本溢价(股本溢价)	65,654,127.54			65,654,127.54
其他资本公积				
<b>合计</b>	<b>65,654,127.54</b>			<b>65,654,127.54</b>

#### 28. 盈余公积

项目	2010-12-31	本期增加	本期减少	2011-12-31
法定盈余公积	48,425,188.02	14,884,209.69		63,309,397.71
<b>合计</b>	<b>48,425,188.02</b>	<b>14,884,209.69</b>		<b>63,309,397.71</b>

#### 29. 未分配利润

项目	2011 年度	2010 年度
调整前 上年末未分配利润	132,881,649.81	80,522,222.44
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	132,881,649.81	80,522,222.44
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	138,830,602.26	121,471,092.75
减: 提取法定盈余公积	14,884,209.69	17,580,185.38
减: 对股东的分配	66,990,924.00	51,531,480.00
期末未分配利润	<b>189,837,118.38</b>	<b>132,881,649.81</b>

### 30. 营业收入和营业成本

#### (1) 营业收入和营业成本

项目	2011 年度	2010 年度
主营业务收入	1,930,557,872.24	1,574,625,145.98
其他业务收入	108,126,118.60	61,218,588.03
营业收入合计	<b>2,038,683,990.84</b>	<b>1,635,843,734.01</b>
主营业务成本	1,260,297,284.63	1,009,420,062.79
其他业务成本	95,315,241.97	48,018,597.08
营业成本合计	<b>1,355,612,526.60</b>	<b>1,057,438,659.87</b>

#### (2) 主营业务（分产品）

产品名称	2011 年度		2010 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
炉具	498,603,410.70	356,106,691.70	507,357,025.82	320,391,996.23
烟机	752,978,335.82	433,495,615.54	522,112,598.38	318,094,273.76
热水器	452,984,067.91	354,663,357.59	376,080,062.57	282,286,774.99
其他	330,366,882.42	219,948,683.85	254,131,038.36	170,361,571.05
内部抵消数	-104,374,824.61	-103,917,064.05	-85,055,579.15	-81,714,553.24
合计	<b>1,930,557,872.24</b>	<b>1,260,297,284.63</b>	<b>1,574,625,145.98</b>	<b>1,009,420,062.79</b>

#### (3) 主营业务（分地区）

地区名称	2011 年度		2010 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华北地区	235,238,009.29	155,295,033.73	197,816,705.18	121,868,791.81
东北地区	89,590,703.71	59,608,878.64	89,839,342.60	53,248,095.77
华东地区	409,928,444.14	273,549,376.44	380,348,523.81	227,324,548.90
华中地区	484,046,056.23	297,160,513.52	262,805,408.52	167,035,463.89
华南地区	355,451,293.43	213,100,615.68	260,909,481.12	159,924,496.93
西南地区	233,302,130.14	181,831,285.88	214,128,636.88	159,484,328.94
其他地区	123,001,235.30	79,751,580.74	168,777,047.87	120,534,336.55
合计	<b>1,930,557,872.24</b>	<b>1,260,297,284.63</b>	<b>1,574,625,145.98</b>	<b>1,009,420,062.79</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%
天津市华帝燃具销售有限公司	41,582,005.02	2.04
广州市新电星销售有限公司	108,266,831.05	5.31
济南汇佳厨卫用品有限公司	48,587,025.23	2.38

北京华帝燃具销售有限公司	58,059,550.90	2.85
重庆一能燃具有限公司	195,540,188.04	9.59
	<b>452,035,600.24</b>	22.17

### 31. 营业税金及附加

项目	2011 年度	2010 年度
营业税	46,800.00	163,953.88
城市维护建设税	5,803,478.96	5,806,248.57
教育费附加	5,711,401.62	3,509,493.23
河道管理费	14,631.01	
<b>合计</b>	<b>11,576,311.59</b>	<b>9,479,695.68</b>

注：营业税金及附加的计缴标准见附注三。

### 32. 销售费用

项目	2011 年度	2010 年度
职工薪酬	38,021,699.25	26,290,132.50
业务宣传费	183,417,269.77	158,266,794.97
折旧摊销费	721,162.21	649,221.22
差旅费	14,431,045.62	13,159,216.01
租赁费	1,789,226.73	2,254,977.90
办公费	507,293.48	452,380.18
运输费	8,872,305.84	5,300,812.43
物料消耗	869,733.34	951,476.61
促销费	54,677,244.81	55,680,206.26
KA 终端费用	39,224,395.14	37,443,333.25
业务招待费	4,463,654.40	3,347,647.31
邮电费	2,431,876.85	2,094,342.34
售后服务费	4,603,539.52	1,065,878.12
销售服务费	2,530,396.22	6,145,497.98
其他费用	14,587,053.30	13,884,465.46
<b>合计</b>	<b>371,147,896.48</b>	<b>326,986,382.54</b>

### 33. 管理费用

项目	2011 年度	2010 年度
办公费	408,464.09	848,825.16
物料消耗	518,197.64	447,511.89
无形资产、长期待摊费用摊销	1,932,619.69	1,672,091.45

邮电通讯费	673,763.01	204,970.16
招待费	3,913,496.49	3,948,456.30
差旅费	2,946,680.25	2,863,119.06
职工薪酬	42,362,470.06	23,096,351.19
交通运输费	2,753,475.51	1,111,412.95
咨询服务费	5,754,144.87	1,337,030.00
装修费	150,519.10	43,085.00
折旧费	2,475,991.13	3,652,738.11
租赁费	822,761.76	2,639,042.03
水电费	3,734,658.74	1,527,561.76
检测费	2,216,818.70	1,282,379.21
税费	3,620,037.72	3,647,315.31
会务费	1,537,877.90	163,910.50
研发费用	58,326,820.31	50,517,166.15
保险费	258,787.56	181,133.49
其他费用	21,400,287.56	18,306,565.85
<b>合计</b>	<b>155,807,872.09</b>	<b>117,490,665.57</b>

#### 34. 财务费用

项目	2011 年度	2010 年度
利息支出	2,740,000.00	2,722,250.00
减：利息收入	7,707,445.69	3,062,798.85
汇兑损失	600,684.57	749,722.97
减：汇兑收益		
其他	483,729.32	729,199.02
<b>合计</b>	<b>-3,883,031.80</b>	<b>1,138,373.14</b>

#### 35. 资产减值损失

项目	2011 年度	2010 年度
一、坏帐准备	1,651,029.12	3,318,263.01
二、存货跌价准备	-7,022,177.57	-1,465,771.07
三、固定资产减值准备	55,000.00	63,000.00
<b>合计</b>	<b>-5,316,148.45</b>	<b>1,915,491.94</b>

#### 36. 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	2011 年度	2010 年度
交易性金融资产	-1,058,480.00	

其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
其他		
<b>合计</b>	<b>-1,058,480.00</b>	

注：交易性金融资产系公司购买的联华国际信托麦盛领航基金，期末净值低于初始投资成本导致收益为负。

### 37. 投资收益

#### (1) 投资收益明细情况

项目	2011 年度	2010 年度
权益法核算的长期股权投资收益	36,608.20	41,328.00
处置长期股权投资产生的投资收益		
<b>合计</b>	<b>36,608.20</b>	<b>41,328.00</b>

#### (2) 按权益法核算的长期股权投资收益：

被投资单位	2011 年度	2010 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	36,608.20	41,328.00	企业利润增加
<b>合计</b>	<b>36,608.20</b>	<b>41,328.00</b>	

### 38. 营业外收入

项目	2011 年度	2010 年度
非流动资产处置利得合计	104,001.36	20,656,530.08
其中：固定资产处置利得	104,001.36	20,656,530.08
无形资产处置利得		
政府补助	9,702,820.12	5,126,508.44
奖励收入		
罚款收入	5,571,921.23	558,514.29
其他	430,907.33	1,719,106.44
<b>合计</b>	<b>15,809,650.04</b>	<b>28,060,659.25</b>

#### 政府补贴明细：

项目	金额
小榄财政所 2010 年度第三产业奖励	30,000.00
中山市优秀专利奖	10,000.00
中山市科学技术局专利奖金	50,000.00
太阳能项目分期转入营业外收入	1,000,000.00
中小企业发展专项资金	500,000.00

2010 省级财政挖潜改造先进制造业和优势传统产业技术改造专项资金	3,000,000.00
中山财政局 2010 两新项目海外名牌配套资金	100,000.00
2011 年度中山市第一批产学研结合专项资金项目	100,000.00
2011 第三批专项资金(金属板红外线燃烧技术的研究及产业化应用)	80,000.00
2011 年中山专利优秀奖	20,000.00
2011 年工业发展专项资金内资百强企业做强做大项目	300,000.00
中山市 2011 年度引进一百项目资金扶持(高效聚能燃烧技术的应用和产业化改造项目)	100,000.00
2011 年度中山市第二批专利专项资金	15,000.00
广东省创新型试点企业	30,000.00
广东省认定自主创新新产品	10,000.00
广东省科学技术二等奖	100,000.00
中山市科技成果奖一等奖	30,000.00
中山市专利优秀奖	10,000.00
中山市优秀专利发明人奖	10,000.00
品牌宣传奖励及冠名举办工业设计大赛奖励	150,000.00
2010 年度小榄第三产业奖励	50,000.00
授权专利奖励	45,000.00
2010 年度小榄第三产业奖励(出口信用保险补贴)	3,859.19
广东省科学技术奖二等奖奖励	50,000.00
中山市 2010 年中小企业国际市场开拓资金	63,012.80
中山市财政局加工贸易转型升级自主项目知识产权项目专项资金	500,000.00
中山市对外贸易经济合作局出口信用保险补贴	17,252.00
中山市科技进步二等奖	50,000.00
中山市科技进步三等奖	20,000.00
2010 年度产学研合作奖	100,000.00
2011 年度中山市第二批专利专项资金	4,080.00
2011 年度中山市第二批专利专项资金	15,000.00
中山市对外贸易经济合作局出口信用保险补贴	73,050.33
中山市对外贸易经济合作局出口信用保险补贴	14,065.80
中山财政局科技局创新型企业的资金	50,000.00
收中山财政局外贸企业电子商务开拓国际市场专项资金 2010 年度	2,500.00
首届中山市创新型科技人才突出贡献奖二等奖	3,000,000.00
合计	<b>9,702,820.12</b>

### 39. 营业外支出

项目	2011 年度	2010 年度
非流动资产处置损失合计	507,026.97	435,109.33
其中：固定资产处置损失	507,026.97	435,109.33
无形资产处置损失		
对外捐赠	251,000.00	
罚款支出		
其它	101,668.16	603,192.69
<b>合计</b>	<b>859,695.13</b>	<b>1,038,302.02</b>

### 40. 所得税费用

项目	2011 年度	2010 年度
按税法及相关规定计算的当期所得税	23,875,212.94	25,039,296.72
递延所得税调整	937,588.42	-167,562.27

合计	<b>24,812,801.36</b>	<b>24,871,734.45</b>
----	----------------------	----------------------

#### 41. 基本每股收益和稀释每股收益

项目	2011 年度	2010 年度
归属母公司所有者的净利润	138,830,602.26	121,471,092.75
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）	0.62	0.54
稀释每股收益（每股人民币元）	0.62	0.54

#### 42. 现金流量表

##### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	2011 年度	2010 年度
利息收入	7,707,445.69	3,062,798.85
政府补助及奖励款	8,702,820.12	4,126,508.44
往来款及其他	7,002,828.56	12,480,767.80
合计	<b>23,413,094.37</b>	<b>19,670,075.09</b>

##### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	2011 年度	2010 年度
广告宣传费	161,407,197.40	120,206,074.98
销售服务费	96,432,036.17	72,478,947.06
业务招待费	8,377,150.89	13,260,649.19
差旅费	17,377,725.87	15,936,882.77
运输费	11,625,781.35	8,285,118.97
办公费	915,757.57	3,137,311.28
咨询服务费	5,754,144.87	
租赁费	2,611,988.49	4,120,351.98
新产品开发费	20,414,387.11	15,607,858.33
其他费用及往来	15,602,498.77	49,935,409.69
合计	<b>340,518,668.49</b>	<b>302,968,604.25</b>

#### 43. 现金流量表补充资料

##### (1) 现金流量表补充资料

补充资料	2011 年度	2010 年度
一、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	138,830,602.26	121,471,092.75
加：少数股东本期损益	4,023,243.82	2,115,323.30
资产减值准备	-5,316,148.45	1,915,491.94

固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	16,780,080.66	17,458,330.69
无形资产摊销	4,122,755.13	3,971,188.84
长期待摊费用摊销	7,166,757.23	8,422,308.66
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）	403,025.61	
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）	1,058,480.00	
财务费用（收益以“-”号填列）	-3,883,031.80	1,138,373.14
投资损失（收益以“-”号填列）	-36,608.20	-41,328.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	937,588.42	-167,562.27
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）	-32,149,407.65	12,089,908.35
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-108,416,825.74	-76,973,638.06
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	63,726,058.41	87,921,099.14
其他	13,502,742.60	39,744,581.87
经营活动产生的现金流量净额	<b>100,749,312.30</b>	<b>219,065,170.35</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	299,582,535.35	360,890,723.85
减：现金的期初余额	360,890,723.85	164,561,658.40
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>-61,308,188.50</b>	<b>196,329,065.45</b>

(2) 现金和现金等价物的构成

项目	2011-12-31	2010-12-31
一、现金	<b>299,582,535.35</b>	<b>360,890,723.85</b>
其中：库存现金	38,190.02	67,343.64
可随时用于支付的银行存款	299,544,345.33	360,823,380.21
可随时用于支付的其他货币资金		
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>299,582,535.35</b>	<b>360,890,723.85</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3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(%)
中山市正盟厨卫电器有限公司	有限责任公司	中山市小榄镇工业大道南华园路1号四综合服务楼三层	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	中山市小榄镇工业大道南华园路1号之三	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、太阳能热水器、消毒柜销售	500万	100	100
杭州粤迪厨卫有限公司	有限责任公司	拱墅区小兜弄15号3号楼四楼408	关锡源	厨房用具、太阳能设备、家用电器、五金交电的销售、投资管理、其他无需报经审批的一切合法经营。	300万	100	100

### 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	300万	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
米林县联动投资有限公司	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
中山市百得厨卫有限公司	与本公司股东关系密切的家庭成员
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
中山市能创电器科技有限公司	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 2011 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 2011 年度关联方，其与公司的交易属关联方交易。

2、公司第二大股东原中山联动投资有限公司于 2011 年 4 月 25 日变更注册地址，并更名为米林县联动投资有限公司。

3、公司副总裁付韶春、刘伟、吴刚及中山华帝取暖电器有限公司于 2011 年 8 月 9 日共同投资设立中山市能创电器科技有限公司，经营范围为研发、加工、生产、销售：家用电器、五金制品、空气净化器、净水设备，属公司关键管理人员控制的企业，其与公司的交易属于关联方交易。

## 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	定价依据	2011 年度		2010 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	市场价	195,540,188.04	9.59	163,247,859.79	10.36
重庆适时燃具公司	销售商品	市场价			4,672,257.26	0.29
中山市百得厨卫有限公司	委托生产	市场价	229,339,631.91	17.47	211,179,572.65	25.52
中山华帝取暖电器有限公司	采购商品	市场价	3,454,358.97	0.26	1,966,239.32	0.2

中山市达伦工贸有 限公司	采购商品	市场 价	4,298,595.56	0.33	5,229,115.38	0.54
-----------------	------	---------	--------------	------	--------------	------

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)	14,600 万	11500 万	6000 万	4650 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%	按出厂价下浮 9%	按出厂价下浮 9%
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	如热水器完成 154% 以上，额外一次给予 70 万元广告费支持。	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，给予 KA 渠道零售任务的 8%-10% 费用支持；如果单独在深圳地区 KA 销售排名达到前四名，年末再一次性给予 150 万元 KA 费用支持。	完成或超出任务，按全年 KA 任务额的 9% 给予 KA 费用支持；完成率在 120% 以上(含 120%)，按实际 KA 销售额的 1% 作额外支持；为鼓励提升销量，对在 3.15、五一、十一期销售额的 2% 作为额外支持	完成或超出任务，按全年任务额的 9% 给予 KA 费用支持；为鼓励提升销量，对在 3.15、五一、十一期销售额的 2% 作为额外支持
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 11500 万元，按实际提货额 1% 返利，对完成超过 11500 万元的部份再按 2% 予以返利。	如北京华帝与天津华帝实际完成合计 11000 万元，则在享受正常的年度合同约定的 1% 返利政策外，还享受按实际提货额给予 2% 的额外支持	

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）签定的 2011 年度经销合同及补充协议规定，合同金额为 23,000 万元（含税），其主要条款如下：

一、2011 年度甲方给予乙方周转货物总金额 700 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700万元周转货物。

## 二、销售合同政策打包：

1、乙方2011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。若热水器品类全年完成率达到154%以上（含154%），则除以上返利以外额外一次性给予70万元作为广告费支持，凭广告发票核销。

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、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，乙方可同等享受，。

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，其中聚能灶产品追加 0.5% 延保维修费。

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 2011 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	天津华帝燃具 销售有限公司
含税收入		228,782,020.01	126,672,192.33	67,929,674.55	48,650,945.87
不含税收入		195,540,188.04	108,266,831.05	58,059,550.90	41,582,005.02
成本		157,792,273.21	75,984,865.42	38,991,914.27	28,620,076.23
毛利贡献额		37,747,914.83	32,281,965.63	19,067,636.63	12,961,928.79
毛利贡献率		19.30%	29.82%	32.84%	31.17%
费用 支持	广告费	2,626,245.46	6,330,341.39	4,211,776.02	1,944,660.27
	记账广告物料		286,733.37	293,434.17	160,752.15
	免费广告物料	58,946.84	118,669.81	203,876.71	175,437.09
	促销活动返利	7,818,251.58	3,478,953.17	716,189.85	480,850.40

销售服务费	718,954.71	318,930.80	137,919.60	5,690.00
维修费（灶具）	512,063.19	403,497.42	231,771.25	191,256.33
维修费（消、烟、热）	250,790.00	138,183.00	28,635.70	51,244.00
KA 费用	8,500.00	7,370,740.00	6,852,909.00	4,327,609.00
其他费用	36,199.00		910,000.00	10,830.00
费用合计	12,029,950.78	18,446,048.95	13,586,512.30	7,348,329.24
净利润额贡献额	25,717,964.05	13,835,916.67	5,481,124.33	5,613,599.55
净利润额贡献率	13.15%	12.78%	9.44%	13.50%

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 2011 年第四届董事会第七次会议决议，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。2011 年度，公司对其的商标使用费收入为 439,726.96 元。

B、根据公司 2011 年第四届董事会第七次会议决议，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%，2011 年度，公司对其的商标使用费收入为 100,932.14 元。

C、根据公司 2011 年第四届董事会第七次会议决议，同意授权中山市能创电器科技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%，2011 年度，公司对其的商标使用费收入为 10,318.29 元。

#### 7. 关联方应收应付款项

项目名称	关联方	2011-12-31		2010-12-31	
		金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
应收票据	重庆一能燃具有限公司	28,489,959.49	25.32	6,517,871.90	16.70
合计		28,489,959.49	25.32	<b>6,517,871.90</b>	<b>16.70</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	439,726.96	1.66	399,960.66	1.40
其他应收款	中山市达伦工贸有限公司	100,932.14	0.38	150,930.29	0.53

其他应收款	中山市能创电器科技有限公司	10,318.29	0.04		
合计		<b>550,977.39</b>	<b>2.08</b>	<b>550,890.95</b>	<b>1.93</b>
应付帐款	中山华帝取暖电器有限公司	736,752.00	0.27	630,000.00	0.32
应付帐款	中山市达伦工贸有限公司	661,440.00	0.24	1,199,128.00	0.61
应付帐款	中山市百得厨卫有限公司	19,421,181.23	7.00	25,044,160.37	12.81
合计		<b>20,819,373.23</b>	<b>7.51</b>	<b>26,873,288.37</b>	<b>13.74</b>
预收账款	重庆一能燃具有限公司	4,967,609.80	5.21		
合计		<b>4,967,609.80</b>	<b>5.21</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

本公司报告期无需要说明的资产负债表日后事项。

#### 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	2011-12-31				2010-12-31			
	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 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	48,115,045.22	46.46	4,811,504.52	10.00	48,312,893.82	59.77	4,831,289.38	10.00
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄分析法组合	55,436,230.12	53.54	7,869,039.45	14.19	32,522,965.23	40.23	6,740,272.59	20.72
组合小计	55,436,230.12	53.54	7,869,039.45	14.19	32,522,965.23	40.23	6,740,272.59	20.72
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
<b>合计</b>	<b>103,551,275.34</b>	<b>100.00</b>	<b>12,680,543.97</b>	<b>12.25</b>	<b>80,835,859.05</b>	<b>100.00</b>	<b>11,571,561.97</b>	<b>14.31</b>

###### (2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	2011-12-31		2010-12-31	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内	48,540,571.32	87.56	2,427,028.57	25,800,106.70	79.33	1,290,005.34
1至2年	280,819.77	0.51	28,081.98	253,920.57	0.78	25,392.06
2至3年	247,391.47	0.45	49,478.29	1,278,601.97	3.93	255,720.39
3至4年	1,237,091.72	2.23	247,418.34	26,814.14	0.08	8,044.24
4至5年	26,647.14	0.05	13,323.57	4,822.57	0.02	2,411.29
5年以上	5,103,708.70	9.20	5,103,708.70	5,158,699.28	15.86	5,158,699.28
<b>合计</b>	<b>55,436,230.12</b>	<b>100.00</b>	<b>7,869,039.45</b>	<b>32,522,965.23</b>	<b>100.00</b>	<b>6,740,272.60</b>

(3) 应收账款前五名情况:

单位	金额	年限	占应收账款比例%
天津市华帝燃具销售有限公司	7,263,296.87	一年以内	7.01
上海华帝厨卫有限公司	23,974,170.14	一年以内	23.15
北京华帝燃具销售有限公司	8,354,029.05	一年以内	8.07
杭州适时燃具有限公司	4,983,853.79	一年以内	4.81
Baltic Gas company	3,539,695.37	一年以内	3.42
<b>合计</b>	<b>48,115,045.22</b>		<b>46.46</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	2011-12-31				2010-12-31			
	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(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	4,163,828.64	31.55	416,382.86	10.00				
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄分析法组合	8,065,021.45	61.11	1,945,550.29	24.12	10,069,168.81	91.22	1,891,942.60	18.79
组合小计	8,065,021.45	61.11	1,945,550.29	24.12	10,069,168.81	91.22	1,891,942.60	18.79
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	968,987.36	7.34	968,987.36	100.00	968,987.36	8.78	968,987.36	100.00
<b>合计</b>	<b>13,197,837.45</b>	<b>100.00</b>	<b>3,330,920.51</b>	<b>25.24</b>	<b>11,038,156.17</b>	<b>100.00</b>	<b>2,860,929.96</b>	<b>25.92</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	968,987.36	968,987.36	100.00	未履行合同, 转入诉讼执行款, 预

设备有限公司				计该款项不能收回，全额计提坏帐准备。
<b>合计</b>	<b>968,987.36</b>	<b>968,987.36</b>	<b>100.00</b>	

(3) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备其他应收款

账龄	2011-12-31			2010-12-31		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内	5,171,958.46	64.13	258,597.93	7,121,167.25	70.72	357,429.61
1至2年	33,161.85	0.41	3,316.18	1,351,600.00	13.42	135,160.00
2至3年	1,341,600.00	16.63	268,320.00	32,900.00	0.33	6,580.00
3至4年	32,900.00	0.41	9,870.00	159,909.91	1.59	47,972.97
4至5年	159,909.91	1.98	79,954.95	117,583.26	1.17	58,791.63
5年以上	1,325,491.23	16.44	1,325,491.23	1,286,008.39	12.77	1,286,008.39
<b>合计</b>	<b>8,065,021.45</b>	<b>100.00</b>	<b>1,945,550.29</b>	<b>10,069,168.81</b>	<b>100.00</b>	<b>1,891,942.60</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
中山市小榄镇九洲基经济联合社	746,284.92	5.65	5年以上	出售固定资产款
中山市华帝集成厨房有限公司	4,163,828.64	31.55	1年以内	租金及商标使用费
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	9.09	1-2年	家电下乡中标保证金
信阳市真奥阳光太阳能设备有限责任公司	968,987.36	7.34	1-2年	合同款
南京华帝太阳能设备有限公司	1,125,000.00	8.52	1年以内	品牌使用费
<b>合计</b>	<b>8,204,100.92</b>	<b>62.15</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	2010-12-31	本期增减	2011-12-31	持股比例(%)	表决权比例(%)	本期计提减值准备	累计减值准备
杭州粤迪厨卫有限公司	3,000,000.00		3,000,000.00	3,000,000.00	100.00	100.00		
中山市华帝集成厨房有限公司	11,900,000.00	11,900,000.00		11,900,000.00	85.00	85.00		
上海华帝厨卫有限公司	900,000.00	900,000.00		900,000.00	90.00	90.00		900,000.00
中山市达伦工贸有限公司	800,000.00	820,916.38	436,608.20	1,257,524.58	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	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00	100.00	100.00		
<b>合计</b>	<b>76,880,000.00</b>	<b>73,900,916.38</b>	<b>3,436,608.20</b>	<b>77,337,524.58</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	2011 年度	2010 年度
主营业务收入	1,788,692,907.38	1,483,391,984.15
其他业务收入	110,484,792.16	62,330,011.10
<b>营业收入合计</b>	<b>1,899,177,699.54</b>	<b>1,545,721,995.25</b>
主营业务成本	1,189,540,035.65	973,324,981.06
其他业务成本	94,187,215.68	46,537,775.24
<b>营业成本合计</b>	<b>1,283,727,251.33</b>	<b>1,019,862,756.30</b>

##### (2) 主营业务（分产品）

产品名称	2011 年度		2010 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
炉具	469,770,261.54	339,387,593.89	458,706,275.12	289,044,278.89
抽油烟机	726,766,382.04	414,353,541.36	522,059,775.30	318,044,049.10
热水器	445,120,481.77	346,202,929.23	376,080,062.57	282,286,774.99
其他	147,035,782.03	89,595,971.17	126,545,871.16	83,949,878.08
<b>合计</b>	<b>1,788,692,907.38</b>	<b>1,189,540,035.65</b>	<b>1,483,391,984.15</b>	<b>973,324,981.06</b>

##### (3) 主营业务（分地区）

地区名称	2011 年度		2010 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华北地区	235,238,009.29	155,295,033.73	190,395,705.18	119,338,230.81
东北地区	89,590,703.71	59,608,878.64	79,249,342.60	49,636,905.77
华东地区	409,928,444.14	273,549,376.44	388,458,905.27	242,871,165.75
华中地区	418,516,171.77	250,718,575.15	249,805,408.52	162,602,463.89
华南地区	279,116,213.03	188,785,305.07	231,620,481.12	149,936,947.93
西南地区	233,302,130.14	181,831,285.88	200,768,636.88	154,928,568.94
其他地区	123,001,235.30	79,751,580.74	143,093,504.58	94,010,697.97
<b>合计</b>	<b>1,788,692,907.38</b>	<b>1,189,540,035.65</b>	<b>1,483,391,984.15</b>	<b>973,324,981.06</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(%)
天津市华帝燃具销售有限公司	41,582,005.02	2.19

广州市新电星销售有限公司	108,266,831.05	5.70
济南汇佳厨卫用品有限公司	48,587,025.23	2.56
北京华帝燃具销售有限公司	58,059,550.90	3.06
重庆一能燃具有限公司	195,540,188.04	10.30
	<b>452,035,600.24</b>	23.80

## 5. 投资收益

### (1) 投资收益明细

项目	2011 年度	2010 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	36,608.20	41,328.00
处置长期股权投资产生的投资收益		34,069,682.65
<b>合计</b>	<b>36,608.20</b>	<b>42,611,010.65</b>

### (2) 按成本法核算的长期股权投资投资收益

被投资单位	2011 年度	2010 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	2011 年度	2010 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	36,608.20	41,328.00	被投资单位净利润增减
<b>合计</b>	<b>36,608.20</b>	<b>41,328.00</b>	

## 6. 现金流量表补充资料

补充资料	2011 年度	2010 年度
一、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	<b>138,116,338.85</b>	<b>164,949,018.13</b>
加：资产减值准备	-5,289,040.71	-670,347.55
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	14,652,838.62	16,359,112.35
无形资产摊销	3,453,843.41	3,294,447.12
长期待摊费用摊销	6,593,917.38	7,334,679.87
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）	207,373.65	-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）	-3,567,077.29	1,464,741.92
投资损失（收益以“-”号填列）	-36,608.20	-42,611,010.65

递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	793,356.12	101,797.73
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）	-18,424,838.36	15,637,486.07
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-110,471,411.48	-55,739,920.15
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	51,362,486.75	93,099,736.05
其他	13,502,742.60	39,944,581.87
经营活动产生的现金流量净额	<b>90,893,921.34</b>	<b>223,147,381.48</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	249,048,345.24	278,545,110.18
减：现金的期初余额	278,545,110.18	126,652,694.86
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>-29,496,764.94</b>	<b>151,892,415.32</b>

#### 附注十、 补充资料：

##### 一、当期非经常性损益明细表

项目	2011 年度	2010 年度
非流动资产处置损益	-403,025.61	20,221,420.75
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）	9,702,820.12	5,126,508.44
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	5,650,160.40	1,674,428.04
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>14,949,954.91</b>	<b>27,022,357.23</b>
所得税影响额	2,294,112.13	4,136,963.31
<b>扣除所得税后非经常性损益合计</b>	<b>12,655,842.78</b>	<b>22,885,393.92</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>12,655,842.78</b>	<b>22,885,393.92</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
2011年					
归属于公司普通股股东的净利润	138,830,602.26	25.61	28.05	0.62	0.62
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	126,174,759.48	23.28	25.49	0.57	0.57
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

上述2011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：2012年3月8日 日 期：2012年3月8日

会计机构负责人：\_\_\_\_\_石晓梅\_\_\_\_\_

日 期：2012年3月8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\_\_\_\_\_。

2012年3月12日