

中山华帝燃具股份有限公司

Zhongshan Vatti Gas Appliance Stock Co., Ltd.

2009 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：2010 年 3 月

重 要 提 示

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

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

公司全体董事均已出席了本次审议年度报告的董事会。

深圳南方民和会计师事务所有限责任公司为本公司2009年度财务报告出具了标准无保留意见的审计报告。

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

目 录

第一章	公司基本情况简介	4
第二章	会计数据和业务数据摘要	6
第三章	股本变动及股东情况	8
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	18
第六章	股东大会情况简介	24
第七章	董事会报告	26
第八章	监事会报告	52
第九章	重要事项.....	53
第十章	财务报告	61
第十一章	备查文件目录	82

第一章 公司基本情况简介

一、公司法定名称

中文全称：中山华帝燃具股份有限公司

中文简称：华帝股份

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

英文简称：Vatti

二、公司法定代表人：黄文枝

三、公司董事会秘书、证券事务代表及投资者关系管理负责人

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

四、公司注册地址：广东省中山市小榄镇工业大道南华园路1号

公司办公地址：广东省中山市小榄镇工业大道南华园路1号

邮政编码：528416

公司国际互联网网址：<http://www.vatti.com.cn>

电子邮箱：002035IR@vatti.com.cn

五、公司选定的信息披露报纸名称：《证券时报》、《中国证券报》

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

公司年度报告备置地点：公司董事会秘书处

六、公司股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：华帝股份

股票代码：002035

七、其他有关资料：

公司首次注册登记日期：2001 年 11 月 30 日

公司注册地点：广东省工商行政管理局

企业法人营业执照注册号：440000000004576

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

公司组织机构代码：61812021-5

公司聘请的会计师事务所名称：深圳南方民和会计师事务所有限责任公司

会计师事务所办公地址：深圳市深南中路 2072 号电子大厦 8 楼

第二章 会计数据和业务数据摘要

一、本年度主要经营指标

项目指标	金额（单位：人民币元）
营业利润	62,915,299.49
利润总额	67,270,243.56
归属于上市公司股东的净利润	53,702,606.81
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	50,113,203.34
经营活动产生的现金流量净额	190,708,539.71

非经常性损益项目

非经常性损益项目	金额（单位：人民币元）
非流动资产处置损益	-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	2,262,550.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,173,647.36
所得税影响数	-765,540.60
合计	3,589,403.47

二、前三年主要财务数据和指标

1、主要会计数据

（单位：人民币元）

	2009 年	2008 年	本年比上年增减（%）	2007 年
营业收入	1,385,869,213.53	1,413,431,705.80	-1.95	1,311,057,167.25
利润总额	67,270,243.56	-6,924,406.14	1071.49	22,987,102.66
归属于上市公司股东的净利润	53,702,606.81	-11,123,504.62	582.78	14,817,838.34
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	50,113,203.34	-14,187,898.64	453.21%	13,712,991.15
经营活动产生的现金流量净额	190,708,539.71	969,578.13	19,569.23%	55,998,347.35
	2009 年末	2008 年末	本年末比上年末增减（%）	2007 年末
总资产	874,160,419.72	815,455,237.18	7.20	866,497,448.93
所有者权益（或股东权益）	364,343,477.78	310,640,870.97	17.29	330,352,955.59
股本	171,771,600.00	171,771,600.00	-	171,771,600.00

2、主要财务指标

(单位：人民币元)

	2009 年	2008 年	本年比上年增减 (%)	2007 年
基本每股收益	0.31	-0.06	616.67%	0.09
稀释每股收益	0.31	-0.06	616.67%	0.09
扣除非经常性损益后的基本每股收益	0.29	-0.08	462.50%	0.08
全面摊薄净资产收益率	14.74%	-3.58%	增加18.32个百分点	4.49%
加权平均净资产收益率	15.91%	-3.42%	增加19.33个百分点	4.49%
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率	13.75%	-4.57%	增加18.32个百分点	4.15%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	14.93%	-4.37%	增加19.30个百分点	4.16%
每股经营活动产生的现金流量净额	1.11	0.01	11,000.00%	0.33
	2009 年末	2008 年末	本年末比上年末增减 (%)	2007 年末
归属于上市公司股东的每股净资产	2.12	1.81	17.13%	1.92

注：报告期末至报告披露日，公司股本未发生变化。

第三章 股本变动及股东情况

一、股份变动情况表

	本次变动前		本次变动增减(+, -)				本次变动后	
	数量	比例	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	1,487,304.00	0.87%			-1,487,304.00	-1,487,304.00	0	0
1、国家持股								
2、国有法人持股								
3、其它内资持股	1,487,304.00	0.87%			-1,487,304.00	-1,487,304.00	0	0
其中：								
境内法人持股								
境内自然人持股	1,487,304.00	0.87%			-1,487,304.00	-1,487,304.00	0	0
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	170,284,296.00	99.13%			1,487,304.00	1,487,304.00	171,771,600	100%
1、人民币普通股	170,284,296.00	99.13%			1,487,304.00	1,487,304.00	171,771,600	100%
2、境内上市外资股								
3、境外上市外资股								
4、其他								
三、股份总数	171,771,600	100%			0.00	0.00	171,771,600	100%

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
陈富华	1,487,304	1,487,304	0	0	高管股份	2009年12月31日
合计	1,487,304	1,487,304	0	0	-	-

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、本报告期内，公司未发生因送股、转增股本、配股、增发新股等事项引起的公司股份总数及结构变动。

3、公司无内部职工股。

三、股东情况介绍

1、截止 2009 年 12 月 31 日，公司共有股东 20,434 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		20,434			
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	其他	28.86%	49,576,800	0	0
广东华帝经贸发展有限公司	其他	10.39%	17,847,648	0	0
中山市联动投资有限公司	其他	7.16%	12,295,415	0	0
中国工商银行-申万巴黎新经济混合型证券投资基金	其他	2.29%	3,931,710	0	未知
交通银行-农银汇理行业成长股票型证券投资基金	其他	2.26%	3,876,400	0	未知
中国建设银行-中信红利精选股票型证券投资基金	其他	2.06%	3,530,785	0	未知
中国工商银行-申万巴黎消费增长股票型证券投资基金	其他	1.78%	3,050,728	0	未知
中国银行-银华优质增长股票型证券投资基金	其他	1.67%	2,875,118	0	未知
中国银行-银华优势企业(平衡型)证券投资基金	其他	1.19%	2,049,892	0	未知
陈富华	其他	0.87%	1,487,304	0	未知
前10名无限售条件股东持股情况					
股东名称	持有无限售条件股份数量		股份种类		
中山九洲实业有限公司	49,576,800		人民币普通股		
广东华帝经贸发展有限公司	17,847,648		人民币普通股		
中山市联动投资有限公司	12,295,415		人民币普通股		
中国工商银行-申万巴黎新经济混合型证券投资基金	3,931,710		人民币普通股		
交通银行-农银汇理行业成长股票型证券投资基金	3,876,400		人民币普通股		
中国建设银行-中信红利精选股票型证券投资基金	3,530,785		人民币普通股		
中国工商银行-申万巴黎消费增长股票型证券投资基金	3,050,728		人民币普通股		
中国银行-银华优质增长股票型证券投资基金	2,875,118		人民币普通股		
中国银行-银华优势企业(平衡型)证券投资基金	2,049,892		人民币普通股		

陈富华	1,487,304	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>1、控股股东中山九洲实业有限公司和第二大广东华帝经贸发展有限公司的全部股权均由黄文枝、邓新华、黄启均、杨建辉、关锡源、李家康、潘权枝等七位自然人持有，是公司实际控制人，上述两公司存在一致行动的可能。</p> <p>2、中山市联动投资有限公司、陈富华为公司发起人股东，存在一致行动的可能。除此之外，未知以上前10名其他无限售条件股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。</p>	

3、公司控股股东情况

(1) 控股股东

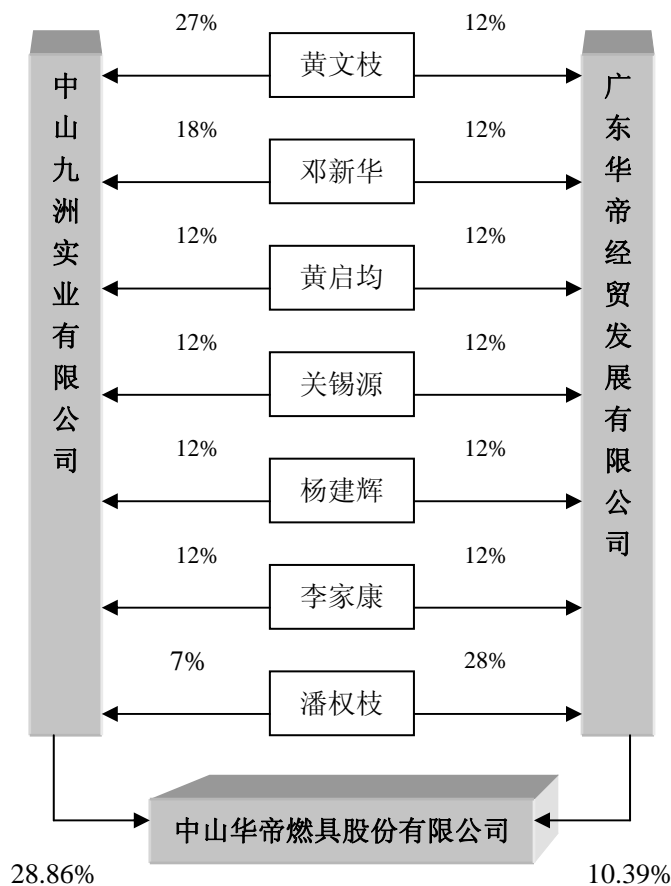
报告期内，公司控股股东未发生变化，仍为中山九洲实业有限公司（以下简称“九洲实业”），持股比例为 28.86%。报告期内，九洲实业持有的股份未发生质押、冻结或托管等情况。

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

(2) 实际控制人

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

(3) 公司与实际控制人之间的产权与控制关系



(4) 其他持股在 10%以上（含 10%）的法人股东情况

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

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

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)	报告期被授予的股权激励情况				是否在股东单位或其他关联单位领取
									可行权股数	已行权数量	行权价	期末股票市价	
黄文枝	董事长	男	54	2007.11至2010.11	-	-	-	23(含董事津贴8万)	-	-	-	-	否
黄启均	董事、总裁	男	48	2007.11至2010.11	-	-	-	23(含董事津贴8万)	-	-	-	-	否
关锡源	董事、副总裁	男	47	2008.11至2010.11	-	-	-	20(含董事津贴8万)	-	-	-	-	否
邓新华	董事	男	56	2007.11至2010.11	-	-	-	8(董事津贴8万)	-	-	-	-	是
何伟坚	董事、品牌战略中心总经理	男	40	2007.11至2010.11	-	-	-	20(含董事津贴8万)	-	-	-	-	否
陈共荣	独立董事	男	47	2007.11至2010.11	-	-	-	8(董事津贴8万)	-	-	-	-	否
彭世尼	独立董事	男	48	2007.11至2010.11	-	-	-	8(董事津贴8万)	-	-	-	-	否
任磊	独立董事	男	41	2007.11至2010.11	-	-	-	8(董事津贴8万)	-	-	-	-	否
杨建辉	监事	男	55	2008.11至2010.11	-	-	-	-	-	-	-	-	是
李家康	监事	男	53	2007.11至2010.11	-	-	-	-	-	-	-	-	是
李舒如	监事	女	40	2007.11至2010.11	-	-	-	-	-	-	-	-	是
邓佩玲	监事	女	38	2007.11至2010.11	-	-	-	6	-	-	-	-	否
谢国英	监事	女	41	2007.11至2010.11	-	-	-	6.4	-	-	-	-	否
吴刚	副总裁兼董事会秘书	男	39	2007.11至2010.11	-	-	-	20	-	-	-	-	否
付韶春	副总裁	男	41	2008.11至2010.11	-	-	-	11	-	-	-	-	否
合计	-	-	-	-	-	-	-	161.4	-	-	-	-	-

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。系广东省中山证券业协会第二届常务理事会常务理事。现兼任广东华帝经贸发展有限公司董事、中山九洲实业有限公司董事。

黄启均先生：公司董事兼总裁，高级经济师。历任中山市百德燃具有限公司及技术员、营销经理、中山华帝燃具有限公司营销部副总经理、中山华帝燃具股份有限公司第二届董事会董事等职务，系广东燃具协会理事、中山市民营科技企业协会委员、中国房地产及住宅研究会厨房卫生间委员会常务理事、中国土木工程学会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。现任中山市华帝集成厨房有限公司董事长、上海华帝厨卫有限公司董事长、中山炫能燃气科技股份有限公司董事长、杭州华盈厨卫有限公司执行董事，兼任广东华帝经贸发展有限公司监事、中山九洲实业有限公司监事、中山华帝取暖电器有限公司监事。

关锡源先生：公司董事、副总裁，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二届监事会监事、第三届监事会监事，广东华帝经贸发展有限公司董事长、中山九州实业有限公司董事、中山市华帝取暖电器有限公司总经理。现兼任广东华帝经贸发展有限公司监事、中山九洲实业有限公司监事、中山华帝取暖电器有限公司董事。

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、中山市九州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二届董事会董事，现任中山九州实业有限公司董事长、法定代表人，兼任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。

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。现任中山华帝燃具股份有限公司第三届董事会董事、品牌战略中心总经理、中山市联动资产管理有限公司董事长、兼任中山联动投资有限公司董事。

陈共荣先生：公司独立董事，会计学在职博士研究生。历任湖南财经学院教师、湖南省会计师事务所职员、湖南财经学院副教授、湖南大学副教授等，具有多年的财务理论与实务、财务分析教学经验，曾多次荣获湖南财经学院优秀教师、湖南大学优秀教师、优秀硕士学位论文指导教师等，主编有《财务报表分析》等教材，并多次主持湖南省及财政部课题项目。现任湖南大学会计学院教授。

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，主编或参编有《燃气安全技术》、《燃气输配》、《建筑设备工程概论》等多部教材，在城市燃气输配工程、安全工程、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，四川华润万通燃气股份有限公司独立董事，同时兼任重庆祥博燃气汽车技术开发有限公司总经理顾问等职。

任磊先生：公司独立董事，金融学在职硕士研究生。历任中国粮油河北进出口公司职员、中国对外贸易开发总公司职员、中国国际航空集团财务公司副科长、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副总监（主持工作），具有多年证券、保险、基金公司从业经验，深谙公司财务管理、权益类资产投资及监控、资本市场相关法律法规。现任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。

2、监事

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

李家康先生：公司监事，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二届监事会监事等职。现任广东华帝经贸发展有限公司董事、中山九洲实业有限公司董事、中山华帝取暖电器有限公司董事。

李舒如女士：公司监事，历任中山雅黛销售公司主管会计、中山市小榄镇市政工程公司财务部主管、中山市小榄镇建筑工程公司财务部主管、财务部副经理，中山华帝燃具股份有限公司第二届监事会监事。现任中山市小榄镇城建发展总公司企管部副经理。

邓佩玲女士：公司职工监事，1992 年至今在本公司工作，历任财务部出纳、第一届监事会监事等职务，现任公司财务中心资金运营部经理。

谢国英女士：公司职工监事，1993 年至今在本公司工作，历任财务部仓管员等职，现任公

司财务中心成品管理科科长。

3、高级管理人员

黄文枝先生，公司董事长，简历参见本节“1、董事”部分的相关内容。

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，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职务、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、中山华帝燃具股份有限公司第二届董事会秘书。

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。

公司董事、监事在股东单位任职情况

姓名	任职单位	职务	任职期间	备注
黄文枝	中山九洲实业有限公司	董事	2007.9-2010.9	未在股东单位领取薪酬
	广东华帝经贸发展有限公司	董事	2007.9-2010.9	未在股东单位领取薪酬
黄启均	中山九洲实业有限公司	监事	2007.9-2010.9	未在股东单位领取薪酬
	广东华帝经贸发展有限公司	监事	2007.9-2010.9	未在股东单位领取薪酬
邓新华	中山九洲实业有限公司	董事长	2007.9-2010.9	在股东单位领取薪酬
	广东华帝经贸发展有限公司	董事	2007.9-2010.9	未在股东单位领取薪酬
何伟坚	中山市联动投资有限公司	董事	2007.9-2010.9	未在股东单位领取薪酬
关锡源	中山九洲实业有限公司	董事	2007.9-2010.9	未在股东单位领取薪酬
	广东华帝经贸发展有限公司	监事	2007.9-2010.9	未在股东单位领取薪酬
杨建辉	中山九洲实业有限公司	董事	2007.9-2010.9	未在股东单位领取薪酬
	广东华帝经贸发展有限公司	董事长	2007.9-2010.9	在股东单位领取薪酬
李家康	中山九洲实业有限公司	董事	2007.9-2010.9	在股东单位领取薪酬
	广东华帝经贸发展有限公司	董事	2007.9-2010.9	未在股东单位领取薪酬

李舒如	中山市小榄镇城建发展总公司	企管部副经理	2007.9-2010.9	在其他单位领取薪酬
-----	---------------	--------	---------------	-----------

三、董事、监事、高级管理人员年度报酬情况

1、报酬的决策程序及确定依据：在公司任职的董事、监事、高级管理人员按其职务根据公司现行的薪酬制度领取报酬，并依据风险、责任、利益相一致的原则，年底根据经营业绩，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 15 人，2009 年度报酬总额为 161.4 万元，金额最高的前三名董事的报酬总额为 66 万元，金额最高的前三名高级管理人员的报酬总额为 63 万元。

3、2009 年度公司支付独立董事的年度津贴每人 8 万元/年，合计总额 24 万元。公司负责独立董事为参加会议发生的差旅费以及按《公司章程》行使职权所需的费用。

4、在公司领取报酬的董事、监事、高级管理人员有 8 人，其中金额在 8 万元以下的有 2 人，8 万元以上的（含 8 万）有 6 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
监事	杨建辉	广东华帝经贸发展有限公司
监事	李家康	中山九洲实业有限公司
监事	李舒如	中山市小榄镇城建发展总公司

四、报告期内公司董事、监事和高级管理人员变动情况。

报告期内，公司董事、监事和高级管理人员未发生变动。

五、公司员工情况

截止报告期末，公司员工总数为 1,585 人，其中：

分类	分类项目	人数（人）	占公司总人数比例（%）
按专业类	技术人员	146	9.21%
	销售人员	443	27.95%
	生产人员	723	45.62%
	财务人员	87	5.49%
	品质人员	79	4.98%
	行政人员	107	6.75%

	小 计	1585	100.00%
按 学 历 分 类	硕士及以上	14	0.88%
	本科、大专	554	34.95%
	中专、高中	495	31.23%
	高中以下	522	32.93%
	小 计	1585	100.00%
按 职 称 分 类	高级职称	8	0.50%
	中级职称	31	1.96%
	初级职称	6	0.38%
	其他	1540	97.16%
	小 计	1585	100.00%
按 年 龄 分 类	20 岁以下	17	1.07%
	20-29 岁	724	45.68%
	30-39 岁	611	38.55%
	40 岁以上	233	14.70%
	小 计	1585	100.00%

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

第五章 公司治理结构

一、公司治理状况

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

为健全和规范公司总裁的工作程序，保证其依法行使职权、履行职责并承担义务，提高公司经营管理效率，促进公司稳定、健康发展，公司在报告期内修订了《总裁工作细则》，以其作为总裁在公司经营管理中的基本准则。上述细则已经公司董事会审议通过，并于审议通过当日实施。

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

1、关于股东与股东大会：

报告期内，公司严格按照《上市公司股东大会规则》、《股东大会议事规则》等规定，依法规范股东大会的召集、召开、表决程序，保证股东大会的召开程序和决议合法有效；平等对待所有股东，保障公司股东特别是中小股东的合法权益；规范公司关联交易程序，确保关联交易决策程序合法、且公开、公平、公正的进行。

2、关于控股股东与上市公司：

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

3、关于董事和董事会：

公司依法规范董事会运作，确保公司董事会的人数及人员构成符合法律法规和公司《章程》的要求，保证董事会的召集、召开和表决程序合法有效，保障全体董事特别是独立董事发挥专业作用。报告期内公司董事能严格按照《公司法》和公司《章程》、《董事会议事规则》的规定，

积极参与公司经营决策活动，履行其职责和义务，并参加证券监管机构组织的相关培训。

4、关于监事和监事会：

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

5、关于绩效评价与激励约束机制：

公司逐步建立并不断完善董事、监事和高级管理人员的绩效评价体系和激励约束机制，公司董事、监事及高级管理人员的聘任及薪酬情况公开、透明，符合法律法规的规定。报告期内，公司制定并实施了 2009 年公司高管薪酬方案，目的在于强化公司高管勤勉尽责意识，充分进行约束与激励，提升公司工作效率及经营效益。

6、关于利益相关者：

公司秉承“诚实、责任、创新、共赢”的价值观念，尊重和维护股东、债权人、职工、供应商、消费者等其他利益相关者的合法权益，并通过与利益相关者的合作共同推动公司持续、健康发展。报告期内，公司积极参与社会公益事业，注重环境保护，响应国家“节能减排”的号召，主动履行企业的社会责任，实现企业和社会的共同发展。

7、关于信息披露与透明度：

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

同时，公司严格依照证券监管机构关于信息披露的要求，制订了《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》，并拟提交公司第三届董事会第十五次会议审议，以此进一步提升公司信息披露质量，保障信息披露合法、合规。

二、公司董事长、独立董事及其他董事履行职责情况

（一）公司董事长履行职责情况

报告期内，公司董事长依照法律法规和《公司章程》的规定，主持了 2008 年年度股东大会、2009 年第一次临时股东大会及 2009 年第二次临时股东大会，负责跟进、落实董事会、股

东大会各项决议；召集、主持公司董事会会议，并督促、检查董事会决议的执行情况，签署董事会重要文件和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。

（二）公司独立董事履行职责情况

报告期内，公司第三届董事会共计 3 名独立董事，严格按照法律法规和公司章程的相关规定履行职责，出席公司召开的股东大会及董事会会议，并应用自身的专业知识对公司定期报告审核、聘任关键岗位管理人员、制定高级管理人员薪酬、关联交易等事项认真进行审议，能够作出客观、公正的判断，并发表独立意见。独立董事对提交的公司董事会议案和其他非董事会议案事项均认真审议、客观决策，未提出反对、弃权，为公司董事会的规范运作发挥着积极作用。

（三）董事履行职责情况

1、报告期内，公司第三届董事会 8 名董事严格依照《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责权利。公司全体董事依法出席董事会、股东大会会议，严格审核会议议案，督促公司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，能够积极配合公司监事会的工作。

2、报告期内，公司共召开了 7 次董事会，全体董事出席会议情况如下：

董事姓名	职务	应出席次数	亲自出席次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自出席会议
黄文枝	董事长	7	7	0	0	否
黄启均	董事、总裁	7	7	0	0	否
邓新华	董事	7	7	0	0	否
何伟坚	董事	7	7	0	0	否
关锡源	董事、副总裁	7	6	1	0	否
陈共荣	独立董事	7	7	0	0	否
任 磊	独立董事	7	6	1	0	否
彭世尼	独立董事	7	7	0	0	否

三、公司与控股股东关系情况

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

1、业务方面：

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

2、人员方面：

公司设有专职的人力资源部，负责公司员工的招聘、培训、绩效管理等事项，公司在人事关系、薪酬管理等方面均独立于控股股东，公司董事长、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、辅助生产系统、配套设施，且拥有独立的商标、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，公司独立开展生产和经营，董事会、监事会及各事业部、各职能部门均独立运作，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。公司的财务人员、银行帐户、财务管理制度等均独立于控股股东，公司独立进行财务决策，独立纳税，不存在控股股东及其关联方占用公司资金行为，未发生公司为控股股东及其关联方提供担保的情形。

四、公司内部控制制度的建立和健全情况

2009 年度，公司依照证券监管机构关于上市公司内部控制的相关要求，持续完善内部控制制度，并督促相关内控制度的贯彻、执行。

1、内控制度体系建设情况

公司依照《公司法》、《证券法》等法律、法规、规章制度要求，在原有内控制度体系基础上，新制订了《内幕信息知情人登记管理制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《信息安全管理规范》、《计算机终端管理制度》、《发票结算管理制度》、《供应商业绩考核制度》、《知识产权管理制度》、《文件审批管理规定》等内控制度，并对《业务审批流程》、《审计督察管理办法》、《内部举报管理规定》、《休假管理制度》等制度进行完善。同时，公司持续推进监管机构关于开展控股股东及其关联方占用公司资金情况专项工作，进一步健全公司内部审批制度。

2、公司董事会对内部控制的自我评价

经查验公司内部控制制度的建立及执行的实际情况，董事会认为，公司内控活动覆盖了公司经营运作的所有环节，公司的运作符合证券监管机构的相关内控要求，内控制度基本得到执行。深圳南方民和会计师事务所有限责任公司出具无保留性结论意见的《内控鉴证报告》，真实、客观地反映了报告期内公司的内部控制实际情况。同时，公司针对证券监管机构提出的销售政策较为宽泛且缺乏一定内部监控机制、董事会对经营层行使职权缺乏一定监管等方面的内部控制问题进行了持续整改，截至报告期末，相关内控缺陷已消除。

《董事会关于公司 2009 年度内部控制的自我评价报告》全文刊登于 2010 年 3 月 10 日巨潮资讯网站上(<http://www.cninfo.com.cn>)。

五、公司内部审计制度的建立和执行情况

1、机构设置情况：

公司内审部门为审计督察部，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副总裁兼董事会秘书，下设审计督察部经理 1 人、审计专员 3 人，即共 4 名专职内审人员，内部审计负责人及审计专员均具有财务专业知识和相关从业经验，符合内审岗位任职要求。

3、工作职能情况：

公司审计督察部主要职责包括：（1）对公司各事业部、各职能部门、各控股子公司以及具有重大影响的参股公司的内部控制制度的完整性、合理性及其实施的有效性进行检查和评估；

（2）对公司各事业部、各职能部门、各控股子公司以及具有重大影响的参股公司的会计资料及其他有关经济资料，以及所反映的财务收支及有关的经济活动的合法性、合规性、真实性和完整性进行审计；（3）协助建立健全公司反舞弊机制，确定反舞弊的重点领域、关键环节和主

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、在工作监督方面：

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。公司董事会审计委员会依照法律法规要求，在会计年度结束后两个月内及时对审计督察部提交的 2008 年度内部审计工作报告和 2009 年度内部审计工作计划进行了审议。在季度工作计划及报告方面尚未形成定期机制，仍需进一步完善。

5、工作成效方面：

2009 年度，公司重新修订了《审计督察管理办法》，对内审人员的职责、权限、审计工作程序、审计方法、审计人员素质与廉洁要求和被审计单位对内部审计的配合要求等作出进一步细化与规范，并对主要专项审计项目的实施要求、程序与方法进行了详细规定。报告期内，公司审计督察部注重对业务部门的内部管理制度、流程的建立与执行情况进行审计，重点围绕公司采购业务流程、售后管理流程、公司与重庆适时燃具公司、重庆一能燃具有限公司关联交易事项、控股子公司经营效益等及时开展专项审计，并出具了 2009 年度半年度内审报告、年度内审报告以及公司 2009 年度内部控制自我评估报告。

六、公司对高级管理人员的考评及激励机制、相关奖励制度的建立、实施情况

报告期内，公司在原有的岗位绩效薪酬制度基础上，制定并实施了 2009 年度高管人员薪酬方案，相关方案符合公司目前经营管理的实际现状，通过强化薪酬激励及约束，有利于增强公司高级管理人员的勤勉尽责意识，促进公司提升工作效率及经营效益。

第六章 股东大会情况简介

报告期内，公司共召开三次股东大会，即 2008 年年度股东大会、2009 年第一次临时股东大会和 2009 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 2008 年年度股东大会于 2009 年 4 月 15 日上午 9:30 分在广东省中山市小榄镇升平中路 18 号大信皇冠假日酒店二楼会议厅召开。出席本次年度股东大会并参加表决的股东及股东代表共计 5 名，代表有表决权的股份数为 79,749,863 股，占公司股份总数的 46.43%。本次股东大会由公司董事会召集、公司董事长黄文枝先生主持，公司董事、监事及高级管理人员和见证律师列席了本次年度股东大会。大会以现场记名投票表决方式，逐项审议并通过如下议案：

- 1) 《2008 年年度董事会工作报告》；
- 2) 《2008 年年度监事会工作报告》；
- 3) 《2008 年年度报告及年度报告摘要》；
- 4) 《2008 年年度财务决算报告》；
- 5) 《关于续聘审计机构的议案》；
- 6) 《关于修改公司章程的议案》。

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

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

2、公司 2009 年第一次临时股东大会于 2009 年 11 月 27 日上午 9:30 分在广东省珠海市海泉湾天王星大酒店三楼会议厅召开。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 79,719,863 股，占公司股份总数的 46.41%。本次股东大会由公司董事会召集，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，逐项审议并通过如下议案：

- 1) 《关于公司与重庆适时燃具公司及重庆一能燃具有限公司日常关联交易事项的议案》。

北京市观韬律师事务所深圳分所曹蓉、刘清丽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 2009 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》、《股东大会规则》等法律、行政法规、规范性文件以及《公司章程》的规定，出席公司 2009 年第一次临时股东大会人员和召集人的资格合法有效；公司 2009 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>。

3、公司 2009 年第二次临时股东大会于 2009 年 12 月 19 日上午 9：30 分在广东省中山市小榄镇升平中路 18 号大信皇冠假日酒店三楼会议厅召开。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 79,719,863 股，占公司股份总数的 46.41%。本次股东大会由公司董事会召集，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，逐项审议并通过如下议案：

- 1) 《关于关于出售公司相关资产的议案》；
- 2) 《关于拟投资设立广东九洲投资管理有限公司的议案》；
- 3) 《关于 2009 年度公司高管薪酬方案的议案》。

北京市观韬律师事务所深圳分所曹蓉、刘清丽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 2009 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》、《股东大会规则》等法律、行政法规、规范性文件以及《公司章程》的规定，出席公司 2009 年第二次临时股东大会人员和召集人的资格合法有效；公司 2009 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、2009 年公司经营情况回顾

(一)、报告期内公司总体经营情况

报告期内，公司经营业绩总体较为稳定，2009 年实现营业收入 13858.69 万元，同比下降 1.95%，实现净利润 5370.26 万元，同比上升 598.58%。在经济形势逐渐回暖的情况下，公司加强预算管理并进行内部运营优化，期间费用得以下降，使得公司在本年度扭亏且取得盈利 5370.26 万元的较好成绩。

虽然 2009 年次贷危机酿成的全球经济危机的影响未能全部消退，但是我国政府制定的一系列经济刺激政策作用开始发挥，国内经济形势逐步好转。报告期内，前期奥运营销的市场成效逐步显现，十运会等体育赞助活动更是加速提升品牌影响力，公司及时把握市场态势的变化，开展了“暖春行动舞动中国”系列大型促销活动，通过控制终端销售价格上限幅度，让利于消费者，实现公司一级、二级、三级经销商之间利益分配模式的调整。在经销商的大力配合下，完成淡季销售逆势上扬。报告期内公司通过市场调研，准确把握市场动态，灵活的调整销售方案，策划了一系列主题活动，分别有针对老客户厨卫产品的更新需求进行以旧换新活动，针对 80 后一代适婚的人群特征进行“80 后我们结婚吧”活动，针对农村日益增长的厨卫家电需求和家电下乡政策进行厨卫产品下乡活动。

在众多有利因素推动下公司从第三季度起销售情况逐渐好转，销售收入同比出现增长，第三季度同比增长 10.33%，第四季度同比增长 14.57%。公司的努力付出确保了渠道升级，主营业务（烟灶消热）的 KA 渠道（KA 渠道指国美、苏宁、百安居、五星等家电连锁卖场）经营成果提升，KA 销售占比由上年度的 40.52%提升到本年度的 44.85%。在激烈的市场竞争中，公司不断推陈出新，获得了消费者的认可，保持着公司厨卫产品在行业内稳定排名，根据中怡康发布的数据，公司灶具产品的销量稳居行业第一，市场占有率为 10.21%。烟机产品的销量稳中有升，位居行业第三，市场占有率为 7.17%。燃气热水器产品的销量取得一定进步，位次提升到行业第九，市场占有率为 4.55%。消毒柜产品的销量明显提升，上升到行业第六，市场占有率为 4.84%。

为了应对金融危机带来的冲击，公司在内部运营管理、产品研发、生产制造、售后服务做好了准备，主要在以下几个方面：

一、强力推行预算管理，费用的审批、监督环节得到加强，各部门费用支出得以控制，公

司总部职能部门实际发生费用占预算比例为 83.4%。

二、资产优化管理工作顺利开展，资产的购置费用合理精简，2009 年资产购置费用较上年同比下降 65%；资产申购及处置流程优化，部分资产实现共享，使用效率提高。公司根据资产细化分类，能够及时处理滞库产品和边角料，降低库存成本。

三、产品技术开发工作稳步推进，2009 年公司共开发新产品 53 项，申请专利 28 项，完成工艺提升项目 189 项，完成质量提升项目 19 项。为了响应国家环保节能的号召，公司成功地研制出高燃烧值、低废气排放的聚能灶并投入市场试销，其热效率达 68.5%，同比 50%的国家热效率标准，节能率达到 37%，2010 年公司聚能灶推广列为新的销售增长点。

四、精益生产全面启动，在 2009 年公司生产部门努力改进各项生产工艺，并通过应用先进的信息化手段，严格控制并持续降低库存，总库存降低幅度超过 20%。2009 年公司加强供应商管理，通过采购方式的大胆变革，开展供应商平台结构调整优化，实施点对点供货，提升供应链水平，在公司的协调指挥和供应商的大力配合下，节约成本约 300 万元。

五、售后服务水平提升，公司在 2009 年大力推行“532”速度服务，并完成产品故障编码的内外编制规范及使用规范，售后服务的标准和流程进一步完善，呼叫中心的响应效率不断提高；完成 17 个区域家电维修服务网点资料核实，建立起家电维修信息文档，提升公司对农村地区的服务辐射能力；完善产品置换的流程，提升产品置换服务，2009 年公司在全国完成天然气置换燃具产品约 10 万台；推进经销商服务体系建设，2009 年公司指导及协助多家经销商完成呼叫中心建设，并使之与公司售后服务对接，实现信息共享，提升公司的信息收集、反馈能力及用户投诉处理能力。

报告期内，虽然公司承受着较大的经营压力，但是公司仍然一如既往的支持体育事业和公益事业。在支持体育事业方面，公司凭借着丰富的火炬研发、生产经验，在 2009 年先后为新加坡第一届亚洲青少年运动会、中华人民共和国第十一届运动会和香港 2009 年东亚运动会研制生产了上述运动会所有火炬及火种灯、圣火盆、采火器等相关器材。在履行社会责任方面，不遗余力地推行慈善助学活动，2009 年 3 月，公司捐建宁夏银川市永年县望洪镇宋澄华帝希望小学。2009 年 7 月，公司捐建四川资阳市雁江区雁江镇华帝希望小学。2009 年 7 月，公司为广东和平县大坝镇汤湖小学捐建图书室。2009 年 10 月，公司捐建四川遂宁市大英县天宝镇华帝小学。

（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	2009 年	2008 年度	同比变动 (%)
营业收入	1,385,869,213.53	1,413,431,705.80	-1.95
营业利润	62,915,299.49	-10,529,575.58	697.51
净利润	53,702,606.81	-11,123,504.62	582.78

变动原因：

1、本年度公司的营业收入较 2008 年下降 1.95%。2009 年第一、二季度受 2008 年金融危机的影响，公司主营产品销售低迷。但从第三季度起，国家对经济的刺激作用显现出来，国内经济形势好转，居民消费意愿增强，公司产品销量同比增长。

2、本年度公司营业利润为 6291.53 万元，较 2008 年增加 7344.49 万元，同比增长 697.51%；归属母公司所有者的净利润为 5370.26 万元，与上年同期相比增加 6482.61 万元，同比增长 582.78%，公司在本报告期扭亏主要是由于公司的期间费用控制得当。大致情况如下：

A. 销售费用较上年减少 5209.90 万元，同比下降 14.77%；销售费用占营业收入的比重为 21.69%，较上年同期下降 3.26 个百分点，主要本报告期公司加强预算管理，强化市场风险监督与预测，广告投入策略发生变化，在本年度内采用集中资源、优化重点的投入方式，既满足了特别经济环境下公司宣传推广的需求，又适应了公司年度内费用控制的目标，因此本报告期营业费用较上年同期同比下降 14.77%。

B. 管理费用较上年减少 19.13 万元，同比下降 0.22%，主要因本报告期内公司严格执行刚性的费用预算管理，定期检视预算执行情况，较好地控制各部门费用增长，有效地降低公司运营成本。

C. 财务费用较上年减少 916.03 万元，同比下降 55.61%，主要是公司本报告期进一步强化应收帐款风险管理，经营活动现金较充裕，经营活动产生的现金流量净额较上年增同比增长 27202.03%，资金周转速度加快且使用效率提升，使得公司融资需求和规模下降，利息费用支出下降。

D. 报告期间资产减值损失较上年减少 144.20 万元，同比下降 9.96%。主要是因为本期末应收账款余额减少，根据公司财务政策计提的坏账准备减少。

（二）、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打产品，在社会上具有较高的知名度。其中“vatti 华帝”热水器、灶具、家用橱柜为国家质量监督检验检疫总局评选的“中国名牌产品”，“vatti 华帝”抽油烟机为“国家免检产品”。公司继成为“北京 2008 年奥运会燃气具独家供应商”后在本报告期成为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和香港 2009 年东亚运动会燃气具独家供应商。“vatti 华帝”品牌的国际化形象进一步扩大。

华帝秉承“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。公司在十一全运会期间通过网络选择奥运火炬手，并 90 万赞助获胜大学生创业。2009 年公司先后向四川资阳市雁江镇和四川遂宁市天保镇捐建希望小学，为粤西河源市和平县大坝镇汤湖小学图书室。公司良好的社会责任心为公司赢得了社会赞誉。

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。目前公司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，推出环保节能的聚能灶系列产品。低碳聚能灶的烟气排放量不足国家标准排放量的五分之一，而其热效率高达 68.5%，同比 50% 的国家热效率标准，节能率达到 37%，以此公司保持着在厨卫产品环保节能方面的领先。公司还具备国内领先的火炬研发和生产实力，在本报告期内为新加坡首届亚洲青少年运动会、第十一届全运会和香港 2009 年东亚运动会提供火炬及相关器材，显示出公司在此领域的领先地位。

C、渠道优势：公司深耕于厨卫产品市场，不断探索和开发渠道模式，现公司具有特许连锁专卖店渠道、KA 市场渠道、直供渠道、直销渠道。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 1564 家专卖店，具备足够的抵御风险能力；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，大型家电卖场进店数量增加，产品的销量和流通速度提升；直供渠道方面，公司在江西个别地区试点直供模式，缩短供应链条，前十月份共销售 374 万元，初步取得成绩；直销渠道方面，公司针对新型网络零售业态，建立了华帝直销网，在直销渠道 09 年销售额 461 万，并与齐假网、中国团购在线、北京团购网，淘宝商城、世贸 9000 商城、京东商城建立了合作关系。

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。烟机、灶具、消毒柜等产品市场均出现向中高端产品倾斜的趋势，厨卫产品的推陈出新速度加快，产品的集成化、时尚化、智能化方要求越来越高，再加上近期国家提出的环保节能要求，行业内各

个公司都推出系列主打产品，促使产品竞争更加激烈。行业内传统强势企业方太、老板、帅康在技术、品牌等方面实力不容小觑，在中高端市场表现不俗；而美的、海尔、西门子等家电企业凭借起自身品牌影响力也争取到一定市场份额。另外行业内还存在许多中小型企业，在低端市场进行价格竞争。

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地位，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，公司的渠道运营费用面临着上升压力。

（三）、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	1,357,239,097.22	893,057,754.39	34.20%	-0.19%	-2.56%	1.59%
炉具	431,527,523.30	267,828,001.97	37.93%	2.42%	-1.21%	2.29%
抽油烟机	424,523,659.12	272,158,323.98	35.89%	12.76%	10.60%	1.25%
热水器	307,838,940.60	224,506,554.54	27.07%	-11.74%	-11.68%	-0.05%
其他	193,348,974.20	128,564,873.90	33.51%	-9.36%	-11.39%	1.53%
合计	1,357,239,097.22	893,057,754.39	34.20%	-0.19%	-2.56%	1.59%

原因分析：

报告期内，公司主营业务的销售收入较 2008 年下降 0.19%，产品综合毛利率为 34.20%，较 2008 年增长 1.59 个百分点。主要因前期公司奥运会市场营销投入及本年度十运会等市场推广活动的成效逐步显现，品牌效应提升了产品附加值，公司产品均价上升使得产品毛利率较上

年同期提高 1.59 个百分点。

(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	178,634,808.05	-22.37%
东北地区	76,761,263.43	0.06%
华东地区	386,108,160.30	13.55%
华中地区	222,013,021.94	24.67%
华南地区	238,118,046.19	-20.59%
西南地区	153,342,745.67	-4.84%
其他地区	102,261,051.64	38.31%
合计	1,357,239,097.22	-0.19%

重点地区销售分析：

A、华北地区产品销售收入较上年同期下降 22.37%，主要是由于上年度公司奥运会火炬销售收入在该地区体现，而本期基本无火炬收入。

B、华东地区产品销售收入较上年同期增长 13.55%，主要是由于该地区市场竞争激烈，公司在该区域直接面临着方太、老板等竞争对手，公司投入较多资源支持该市场，实现了业绩增长。

C、华中地区产品销售收入较上年同期增长 24.67%，主要是由于该区域为 2009 年公司营销推广活动的重点覆盖区域，公司在湖南卫视投放了广告，直接辐射该区域内的湖南、湖北、河南等省份，有力地提升公司产品在该地区的销量。

D、华南地区产品销售收入较上年同期下降 20.59%，主要是由于该区域的广东市场业绩不佳。因广东市场竞争激烈及该区域的市场管理存在瓶颈，公司在渠道开发和价格体系维护等方面工作开展缓慢，从而使华南区域市场业绩受到影响。

E、其他地区产品销售收入较上年同期增长 38.31%，主要是由于该地区属于非发达地区，消费水平相对较低，增长基数较小。受国家家电下乡等政策刺激，以及公司对二三级市场的开拓，该地区消费潜能被挖掘，销量得以提升。

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	431,527,523.30	267,828,001.97	37.93%	2.42%	-1.21%	2.29%

抽油烟机	424,523,659.12	272,158,323.98	35.89%	12.76%	10.60%	1.25%
热水器	307,838,940.60	224,506,554.54	27.07%	-11.74%	-11.68%	-0.05%

4、报告期内，公司主营业务及其结构未发生变化。

(四)、主要供应商、客户情况

单位：人民币（元）

前五名供应商采购金额合计	420,231,034.85	占采购总额比重	44.52%
前五名销售客户销售金额合计	310,100,695.61	占销售总额比重	22.85%

(五)、资产构成情况

截止 2009 年 12 月 31 日，公司资产总额 87416.04 万元，较期初 81545.52 万元增加 5870.52 万元，增长 7.20%；股东权益总额 37364.02 万元，较期初 31,234.48 万元增加 6129.54 万元，增长 19.62%。

资产构成情况变动分析

项目	报告期末		上年同期期末		金额变动幅度	资产占比增减变化
	金额	占总资产比重	金额	占总资产比重		
货币资金	238,567,591.57	27.29%	111,230,257.88	13.64%	114.48%	13.65%
应收票据	14,018,244.01	1.60%	6,079,823.00	0.75%	130.57%	0.85%
应收账款	42,859,190.00	4.90%	79,013,413.87	9.69%	-45.76%	-4.79%
预付款项	5,731,180.52	0.66%	18,250,129.03	2.24%	-68.60%	-1.58%
其他应收款	9,013,699.73	1.03%	8,381,590.86	1.03%	7.54%	0.00%
存货	85,595,103.18	9.79%	124,857,349.19	15.31%	-31.45%	-5.52%
长期股权投资	779,588.38	0.09%	928,212.64	0.11%	-16.01%	-0.02%
固定资产	354,471,638.04	40.55%	351,190,356.92	43.07%	0.93%	-2.52%
在建工程	3,292,319.09	0.38%	1,828,790.00	0.22%	80.03%	0.16%
无形资产	95,718,679.64	10.95%	87,366,549.36	10.71%	9.56%	0.24%
短期借款	40,000,000.00	4.58%	123,000,000.00	15.08%	-67.48%	-10.50%
应付票据	155,973,861.33	17.84%	136,889,449.71	16.79%	13.94%	1.05%
应付账款	146,037,905.19	16.71%	147,315,526.43	18.07%	-0.87%	-1.36%
预收账款	83,523,256.83	9.55%	46,603,261.82	5.71%	79.22%	3.84%
应付职工薪酬	9,315,320.65	1.07%	6,480,469.74	0.79%	43.74%	0.28%
应交税费	17,698,256.18	2.02%	9,104,192.34	1.12%	94.40%	0.90%
其他应付款	10,788,460.87	1.23%	2,860,568.73	0.35%	277.14%	0.88%
其他流动负债	32,433,487.12	3.71%	3,706,733.93	0.45%	774.99%	3.26%
长期借款	0	0.00%	20,000,000.00	2.45%	-100.00%	-2.45%

总资产	874,160,419.72	100.00%	815,455,237.18	100.00%	7.20%	0.00%
-----	----------------	---------	----------------	---------	-------	-------

公司资产、负债构成各项目中，同比变动较大的项目其变动原因如下：

1、报告期末货币资金较上年同期增长 114.48%，其所占总资产的比重较上年同期上升 13.65 个百分点，主要系公司加强信用审批，资金周转速度加快，经营活动产生的现金净流量增加所致。

2、报告期末应收票据较上年同期增长 130.57%，其所占总资产的比重较上年同期上升 0.85 个百分点，主要系公司加强应收帐款管理，期末收到经销商的承兑汇票增加所致。

3、报告期末应收账款较上年同期降低 45.76%，其所占总资产的比重较上年同期下降 4.79 个百分点，主要系公司加强应收账款管理，严格控制经销商授信规模及账款回收周期，期末收回较多的账款所致。

4、报告期末预付账款较上年同期降低 68.60%，其所占总资产的比重较上年同期下降 1.58 个百分点，主要系公司上年度工程款、设备款预付款项结算转账所致。

5、报告期末存货较上年同期降低 31.45%，其所占总资产的比重较上年同期下降 5.52 个百分点，主要系 2009 年公司全面推行精益生产项目，对存货周转及生产过程控制等进行优化管理，减少了正常流转存货储备；同时公司对奥运特许商品“火舞祥云火炬摆件”相关存库计提全额跌价准备 1,049.78 万元，减少了存货账面余额。

6、报告期末固定资产较上年同期增长 0.93%，其所占总资产的比重较上年同期下降 2.52 个百分点，主要系报告期公司募集资金项目费用资本化所致。

7、报告期末在建工程较上年同期增长 80.03%，其所占总资产的比重较上年同期上升 0.15 个百分点，主要系报告期公司购买 PDM 系统、蓝金系统、呼叫中心项目所致。

8、报告期末无形资产较上年同期增长 9.56%，其所占总资产的比重较上年同期上升 0.16 个百分点，主要系报告期公司购买专利权在本期过户所致。

9、报告期末短期借款较上年同期降低 67.48%，其所占总资产的比重较上年同期下降 10.50 个百分点，主要系报告期公司资金较为充裕，减少短期信贷规模所致。

10、报告期末应付票据较上年同期增长 13.94%，其所占总资产的比重较上年同期上升 1.05 个百分点，主要系公司与供应商保持着良好的合作关系，采用票据支付方式增多所致。

11、报告期末预收账款较上年同期增长 79.22%，其所占总资产的比重较上年同期上升 3.84 个百分点，主要系公司应收账款贷方重分类所致。

12、报告期末应付职工薪酬较上年同期增长 43.74%，其所占总资产的比重较上年同期上升

0.28 个百分点，主要系报告期末公司计提的职工工资、高管奖励增加所致。

13、报告期末应交税费较上年同期增长 94.40%，其所占总资产的比重较上年同期上升 0.90 个百分点，主要系报告期利润增加，计提企业所得税费用增加所致。

14、报告期末其他应付款较上年同期相增长 277.14%，其所占总资产的比重较上年同期上升 0.88 个百分点，主要系公司接收的保证金增加及尚未支付的无形资产购买款项增加所致。

15、报告期末其他流动负债较上年同期相比增长 774.99%，其所占总资产的比重较上年同期上升 3.26 个百分点，主要系公司预提归属于报告期但尚未结算的广告费、促销返利等营业费用所致。

16、报告期末长期借款较上年同期降低 100.00%，其所占总资产的比重较上年同期下降 2.45 个百分点，主要系报告期公司资金周转情况较为充裕，偿还长期借款所致。

(六)、财务数据变动情况

单位：（人民币）万元

项目	2009 年度	2008 年度	同比变动 (%)
销售费用	30,055.25	35,265.15	-14.77%
管理费用	8,757.21	8,776.34	-0.22%
财务费用	731.17	1,647.20	-55.61%
资产减值损失	1,303.79	1,447.99	-9.96%
营业外收入	492.54	632.61	-22.14%
所得税	1309.54	348.04	276.27%

变动原因：

- 1、本年度销售费用、管理费用、财务费用和资产减值损失的变动原因见本章董事会报告（二）、报告期公司业绩分析。
- 2、本年度营业外收入较 2008 年同比下降 22.14%。主要原因是本期收到政府的奖励和补助资金减少，报告期内共收到政府的奖励和补助 410.76 万元，比上年减少 155.25 万元。
- 3、本年度所得税费用较 2008 年同比增长 276.27%。因本报告期公司盈利情况较好，利润总额增加，致使所得税费用增加。

(七)、现金流量的构成情况

单位：（人民币）元

项目	2009 年度	2008 年度	同比变化 (%)
1、经营活动产生的现金净流量	190,708,539.71	969,578.13	19569.23%

经营活动现金流入量	1,515,073,994.35	1,493,888,462.38	1.42%
经营活动现金流出量	1,324,365,454.64	1,492,918,884.25	-11.29%
2、投资活动产生的现金净流量	-26,407,939.19	-53,067,024.90	-50.24%
投资活动现金流入量	105,000.00	265,260.00	-60.42%
投资活动现金流出量	26,512,939.19	53,332,284.90	-50.29%
3、筹资活动产生的现金流量净额	-110,969,200.00	-16,219,738.60	584.16%
筹资活动现金流入量	225,100,000.00	339,000,000.00	-33.60%
筹资活动现金流出量	336,069,200.00	355,219,738.60	-5.39%
4、现金及现金等价物净增加额	53,331,400.52	-68,317,185.37	178.06%
现金流入总计	1,740,278,994.3519	1,833,153,722.38	-5.07%
现金流出总计	1,686,947,593.83	1,901,470,907.75	-11.28%

变动原因：

1、 经营活动现金流量。

2009 年经营活动产生的现金净流量为 19070.85 万元，与上年同期相比增长 19569.23%。主要是因为 2009 年度公司加强应收账款管理并进一步控制经销商授信规模，提高了货款回收率，资金周转加快导致现金流入增加，而因实施预算管理缩减营销费用开支使得现金流出减少所致。

2、投资活动现金流量

2009 年投资活动产生的现金净流量为-2640.79 万元，与上年同期相比增长 50.24%，主要是因本年度支付募集资金项目工程建设尾款，较上年度支付金额减少所致。

3、筹资活动现金流量

2009 年筹资活动产生的现金净流量为-11096.92 万元，与上年同期相比降低 584.16%，主要是因为公司在 2009 年偿还银行借款及利息，减少长短期银行贷款合计 10300 万元，本年度贷款规模较上年同期大幅下降所致。

(八) 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) 杭州华盈厨卫有限公司（简称“杭州华盈”）

杭州华盈注册资本为 500 万元，为公司全资子公司，主营业务范围为：销售燃气灶具、抽油烟机、热水器、消毒柜等。

截止 2009 年 12 月 31 日，该公司总资产为 4326.85 万元，总负债为 1261.77 万元，净资产为 4200.67 万元。报告期，因总公司战略规划和技术转型需要，杭州华盈进行业务转型，杭州

华盈已经展开清产核资工作，现处于清算阶段，预计 2010 年第一季度能够予以注销。

(2) 中山市华帝集成厨房有限公司（简称“集成厨房”）

集成厨房注册资本为 400 万元，公司持有其 85% 的股份，主营业务范围为：生产、销售板式橱柜、板式整体卫浴及其配套产品（含拉篮、吊挂件、抽屉导轨、橱柜功能件），五金制品。销售家用电器、燃气具、餐具。经营货物及技术进出口业务（法律、行政法规禁止的项目除外）。

截止 2009 年 12 月 31 日，该公司总资产 3902.61 万元，总负债为 2120.90 万元，净资产为 1781.71 万元。报告期内，累计实现营业收入 7939.93 万元，较上年同期下降 2.65%；实现营业利润 851.07 万元，较上年同期下降 5.89%；实现净利润 641.66 万元，较上年同期下降 15.80%。本报告期内，集成厨房主营业务增长速度减慢，销售收入、营业利润、净利润均较为稳定。

(3) 上海华帝厨卫有限公司（简称“上海公司”）

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

截止 2009 年 12 月 31 日，该公司总资产为 2605.76 万元，总负债为 4232.40 万元，净资产为 -1626.63 万元。报告期内，累计实现营业收入 4893.62 万元，较上年同期下降 28.80%；实现营业利润 -932.94 万元，较上年同期下降 147.77%。实现净利润 -916.73 万元，较上年同期亏损额增加 568.86 万元，下降 163.53%。

(4) 中山市华帝生活电器有限公司（简称“生活电器”）

生活电器注册资本为 200 万元，公司持有其 70% 的股份，主营业务范围为：制造销售电磁炉、电饭锅、电热水壶等。生活电器已经于 2009 年 11 月注销。

(5) 中山炫能燃气科技股份有限公司（简称“炫能科技”）

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

截止 2009 年 12 月 31 日，该公司总资产为 1549.01 万元，总负债为 361.84 万元，净资产为 1187.17 万元。报告期内，累计实现营业收入 88.52 万元；实现营业利润 -111.39 万元；实现净利润 -111.42 万元。炫能科技的业务正处于起步阶段，生产和销售工作均有待于加强。

(6) 中山市达伦工贸有限公司（简称“达伦工贸”）

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

截至 2009 年 12 月 31 日，该公司总资产为 406.23 万元，总负债为 211.33 万元，净资产为

194.90 万元。报告期内，累计实现营业收入 713.31 万元，实现净利润-12.16 万元。

(7) 中山市正盟厨卫电器有限公司（简称“正盟电器”）

正盟电器注册资本为 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 2009 年 12 月 31 日，该公司总资产为 272.48 万元，总负债为 38.97 万元，净资产为 233.51 万元。报告期内，累计实现营业收入 30.98 万元；实现营业利润-66.49 万元，实现净利润-66.49 万元。

二、公司未来发展规划及展望

（一）行业发展趋势及面临的市场竞争格局

随着国内经济形势的好转，国内居民消费能力有所增强，居民消费信心明显提升，而且国家启动家电下乡、以旧换新、节能环保补贴等经济刺激政策将继续发挥作用，居民购置厨卫产品的换代需求将会增强。国家于 2009 年底对金融行业和房地产市场的调控，旨在促使房地产市场“降温”，抑制投资性需求，保障自有居住需求，而非抑制房地产市场发展，因此预计 2010 房地产市场相对于 2009 年来说将平稳，房地产的稳定发展对厨卫行业发展起着积极的作用，房屋购置将带动家庭厨卫产品需求。综合上述两点因素，2010 年厨卫行业将逐渐走出金融危机阴影下的低迷局面，实现较平稳的增长。

厨卫企业面临的市场竞争非常激烈，广告战、价格战层出不穷，一大批中小企业在竞争中被淘汰。行业内部因素表现在：厨卫行业的传统龙头企业，在技术、品牌方面均有优势，产品线日趋偏向中高端。白色家电企业海尔、美的及外资品牌西门子等凭借较高的品牌知名度、较好的渠道资源，获得一部分消费者的青睐。行业外部因素有：国家的家电下乡政策对厨卫产品价格具有一定限制，产品范围集中在中低端，农村居民对厨卫电器的价格要求低、对适用性要求高，厨卫企业面临着低价和高适用性的技术选择；国家在近期提出了环保节能、“低碳经济”的政策导向也对厨卫电器的研发、生产和销售具有一定影响，高效燃烧、低污染排放是未来一段时间厨电的发展方向。行业内的企业将增加对环保节能型产品的研发投入，加快环保节能产品推出的速度，增加环保节能产品的种类。

消费者对厨卫品牌的认同越来越高，以抽油烟机为例，根据中怡康统计数据，2009 年 1-10 月抽油烟机前十名品牌的销量市场份额已由 2008 年的 58.38% 上升到 2009 年的 61.63%。位居

行业前列的企业的影响力越来越强。龙头企业的强大有利于发挥规模效应，便于集中资源投入提升产品科技含量。未来厨卫行业内的竞争将倾向于几个龙头企业的品牌和技术的竞争，公司作为行业的龙头之一，必须有较强的产品创新和推广能力，能够较多、较快地将新产品推向市场。未来的几年，公司将以开发低能耗节能产品及智能化产品为重心，实现公司业绩增长。

（二）公司未来发展展望及 2010 年度经营规划

2009 年已经过去，但是金融危机的影响却未全部消除。中国在与金融危机的较量中，迅速采取经济刺激政策，坚持扩大内需与稳定外需，促进增长方式转变，推动产业结构升级。展望 2010 年，全球经济逐渐恢复，中国的出口形势将好于 2009 年，国内经济将逐渐走强。出口复苏或超预期将可能会影响制造业产品价格上涨，通胀预期将随着上升。国内的房地产市场在 2009 年下半年的走势引起了社会各阶层的关注，国家陆续推出措施控制房地产市场过热。在此背景下，2010 年国家的财政政策仍以“积极”为主调，实施前期的 4 万亿投资计划，促进国内经济增长和居民消费；而国家的货币政策将以“适度”为主调，目的在于控制市场流动性，防止资产价格增长过快。公司预计 2010 年所处的经济环境好于上年，国家对国内消费的刺激，居民消费意愿的增强，公司品牌关注度的提高，后奥运营销时期的内部运营和生产管理提升，都是有利于公司稳定发展的因素。公司将围绕经济效益为中心，继续优化各项管理工作，实现业绩增长。

2010 年度，公司将以主营业务增长与利润增长为主导目标，具体分为六个工作重点，这六个工作重点体现在：

1、深入推进精益生产

精益生产逐渐融入公司的生产运营中，贯穿供应商管理、计划物流、现场管理、库存管理各个环节。2010 年精益生产重点在三个方面进步：工艺水平提升，成本降低、供应链管理提升。通过项目推进，促使全体员工都本着“精益生产”的精神，节约成本，提高设备使用效率；计划通过精益生产的流程改造，使公司生产制造流程更加精细；计划通过精益生产的信息化手段应用，使生产准时性进一步提高；计划通过精益生产的供应商管理，使供应商供应品合格率进一步上升。

2、强化品质提升

公司追求产品品质不断提高，2010 年将巩固和加强以往的品质管理工作，进一步提高产品的可靠性，提升品质系统的管理能力及提高供应商品质水平，以适应各种各样的市场要求。

3、完善系统激励机制

公司在 2009 年全面推行激励问责机制以促成实现既定战略目标，取得了不错的效果。2010

年公司将继续实施和完善激励机制，改进 KPI 考核制度，实施全员浮动工资。

4、加强团队建设与部门协同

公司在团队建设和部门协同方面重点在三个方面：一、人才的引进和培养。在 2010 年公司将继续完善人才引进和培养机制，做到新员工能够迅速上任、老员工能够自我提升，技术人员和管理人员实现双通道升级。二、部门协同。公司组织开展正式的或非正式的各种活动，内容涉及文体娱教等各方面，促使各部门参与、互相交流，以提高部门协同能力。三、企业文化建设。公司将更好地关注员工文娱生活方面的影响因素，提升工作和宿舍环境，实现员工“上班安心，在家放心”。

5、持续加强品牌建设

公司将品牌建设工作将围绕以下几点展开：一、维护和发展与各大传媒的良好关系，及时发布品牌信息，抓住“2010 年广州亚运会”这个好机遇深入开展品牌推广和宣传；二、华帝公益事业将持续进行，“红领巾 1+2”助学活动一如既往，在不同时期将会增添新的内容；三、公司将加大维护“vatti”品牌力度，努力打击社会上的假冒伪劣产品。

6、持续深化渠道建设

公司渠道建设稳步推进，持续深化，重点在于：（1）深化渠道形象建设。公司按照统一标准、统一规划，美化公司渠道形象，力求保持渠道形象一致。（2）渠道门店建设。随着市场容量的不断扩大，门店的建设数量将增加，公司计划投入资源满足门店增长的需求，以提升门店业绩指标，实现渠道扩张。（3）开拓新兴渠道。新型销售模式和渠道越来越多，团购、网购、房地产工程配套等渠道日益盛行，公司将不断探索和开发出适合自身经营特点的渠道。

（三）资金需求与使用计划

公司产购销均属于正常状态，发展形势处于缓慢上升阶段，公司的渠道建设和品牌推广对资金有一定需求，随着公司规模的逐渐扩大，流动资金需求也将增加。目前公司资金比较充裕，与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、房地产市场调整带来的风险

2009 年下半年国家出台政策，对房地产市场和金融市场调控。若在 2010 年房地产市场继续出现“价升”，土地、房地产销售、税收、信贷等政策可能会进一步调整。国家的政策调整措施对房地产市场具有较大的影响，居民考虑房价下跌将持观望态度，会间接地影响新增购置厨卫产品，对公司未来的业务增长带来影响。

2、原材料价格波动的风险

公司的产品属于金属制品，生产制造成品需要大量铜、不锈钢板等材料。2009 年度，经济形势逐渐好转，国内汽车行业、房地产行业发展形势较好，刺激了钢材需求，钢材价格震荡上行。预计 2010 年随着经济复苏，制造业出口增加等有利因素，钢材、钢板价格仍将持续走强。原材料的价格波动带来的成本上升是公司的主要风险之一。

3、技术风险

厨卫产品环保节能逐渐成为热点，公司集中人力、物力开发了具有环保节能效果的聚能灶产品，并集合渠道资源在重点市场推广。公司主推的上述产品推向市场，未能取得预期效果，不但浪费公司资源和金钱，更加错过占领市场的机会，因此公司的技术选择存在一定的风险。厨卫产品发展趋势向集成化、智能化、时尚化等中高端产品倾斜，中高端产品对技术有着较高要求，需要公司投入较多资源，且开发周期较长，存在一定的技术研发失败风险。

4、人才资源风险

公司地处中山市小榄镇，所在地理位置交通比较发达，但相对广州、深圳等大城市来说公司所在地吸引力不够。公司在人才引进，特别是中高级管理、技术人才的引进方面存在劣势。另外还存在公司优秀人才部分离职前往大城市谋求发展的风险。

（五）应对措施

1、针对房地产市场调整带来的风险，公司主要通过加强技术研发，提高生产工艺水平，提升产品附加值，以增强产品竞争力。同时加强渠道建设和品牌推广，扩大渠道的覆盖率，努力提高市场份额。

2、针对原材料价格波动风险，公司将深入推进精益生产，强化供应商管理，降低采购成本；提高生产操作标准化程度及生产效率，以达到准时化生产，降低物流和配送成本。公司计划通过上述生产管理方面的提升，降低原材料价格波动带来的成本压力。

3、针对技术风险，公司通过寻求内外部技术力量加以解决，“以内为主，以外为辅”。在公司内部科研方面，公司将增加对技术研发的资源投入，加大技术攻关力度，增加新产品种类，适应市场需求的变化；在公司外部科研方面，公司将加强与各科研院所、高校的研究合作，建立技术研发沟通交流机制，确保技术的先进性和可行性。

4、针对人力资源风险，公司将通过加强公司各项基础设施建设，提升公司软硬件条件，尽可能给员工提供一个舒适的工作生活环境；同时努力提升公司经营业绩，提高员工福利待遇，让员工分享到公司业绩提升的成果，以提升员工的归属感。

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

报告期，公司未发生会计政策、会计估计变更事项。

四、公司投资情况

报告期内，公司根据战略需要，为公司可持续发展提供投优质资源，增加公司新的盈利增长点，拟投资成立广东九洲投资管理有限公司。广东九洲投资管理有限公司(筹)注册资本 5000 万元，其中中山华帝燃具股份有限公司以货币出资 4500 万元，占注册资本的比例为 90%。被投资公司的经营范围为：投资实业、企业管理咨询。

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：

2009 年度公司共召开了 7 次董事会会议，具体情况如下：

1、2009 年 3 月 18 日，公司第三届董事会第八次会议在公司四楼会议室召开，会议由董事长黄文枝先生主持，会议应到董事 8 人，实际出席董事 8 人。会议审议并通过了以下议案：

- 1) 《2008 年年度总裁工作报告》；
- 2) 《2008 年年度董事会工作报告》；
- 3) 《2008 年年度财务决算报告》；
- 4) 《2008 年度公司内部控制的自我评估报告》；
- 5) 《2008 年度公司社会责任报告》；
- 6) 《2008 年年度报告及年度报告摘要》；
- 7) 《关于续聘审计机构的议案》；
- 8) 《关于修改公司章程的议案》；
- 9) 《关于商标使用授权的议案》；
- 10) 《关于提请召开 2008 年年度股东大会的议案》。

此次董事会决议公告刊登于 2009 年 3 月 20 日《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网站。

2、2009 年 4 月 25 日，公司第三届董事会第九次会议以通讯方式召开，会议应到董事 8 人，实际出席董事 8 人。会议审议并通过了《中山华帝燃具股份有限公司 2009 年第一季度季度报告》。

3、2009 年 6 月 23 日，公司第三届董事会第十次会议在公司四楼会议室召开，会议应到董

事 8 人，实际出席董事 7 人（董事关锡源先生因病未能亲自出席会议，已委托董事长黄文枝先生代为出席会议）。会议由董事长黄文枝先生主持，会议审议并通过了以下议案：

- 1) 《关于广东证监局关注事项的整改措施》；
- 2) 《关于核销公司 2008 年度坏账的议案》。

4、2009 年 8 月 17 日，公司第三届董事会第十一次会议以通讯方式召开，会议应到董事 8 人，实际出席董事 8 人。会议由董事长黄文枝先生主持，会议审议并通过了《公司 2009 年半年度报告摘要》；

此次董事会决议公告刊登于 2009 年 8 月 19 日《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网站。

5、2009 年 10 月 22 日，公司第三届董事会第十二次会议以通讯方式召开，会议应到董事 8 人，实际出席董事 8 人。会议由董事长黄文枝先生主持，会议审议并通过了《公司 2009 年第三季度报告》；

6、2009 年 10 月 31 日，公司第三届董事会第十三次会议在公司四楼会议室召开，会议应到董事 8 人，实际出席董事 7 人（独立董事任磊先生因出差在外未能亲自出席会议，已委托独立董事陈共荣先生代为出席会议）。会议由董事长黄文枝先生主持，会议审议并通过了以下议案：

- 1) 《关于申请银行综合授信并授权公司董事长签署商业银行借款合同得议案》；
- 2) 《关于修订公司〈总裁工作细则〉的议案》；
- 3) 《关于聘任公司国内销售事业部总经理人选的议案》；
- 4) 《关于公司与重庆适时燃具及重庆一能燃具有限公司日常关联交易事项的议案》；
- 5) 《关于公司 2009 年年度激励方案的议案》；
- 6) 《关于公司国内销售策略制定与实施管理制度的议案》；
- 7) 《关于提请召开 2009 年第一次临时股东大会的议案》。

此次董事会决议公告刊登于 2009 年 11 月 4 日《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网站。

7、2009 年 11 月 27 日，公司第三届董事会第十四次会议在广东省珠海市海泉湾天王星大酒店三楼会议室召开，会议应到董事 8 人，实际出席董事 8 人，会议由董事长黄文枝先生主持，会议审议并通过了以下议案：

- 1) 《关于出售公司资产的议案》；
- 2) 《关于拟投资设立广东九洲投资管理有限公司的议案》；

- 3) 《关于 2009 年度公司高管薪酬方案的议案》;
- 4) 《关于提请召开 2009 年度第二次临时股东大会的议案》。

此次董事会决议公告刊登于 2009 年 12 月 3 日《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网站。

(二) 董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内, 公司董事会根据《公司法》、《证券法》等相关法律、法规和《公司章程》、《董事会议事规则》等制度的要求, 严格落实股东大会决议和授权, 积极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 2009 年 4 月 15 日召开 2008 年年度股东大会, 审议通过了《2008 年年度董事会工作报告》、《2008 年年度监事会工作报告》、《2008 年年度报告及年度报告摘要》、《2008 年年度财务决算报告》、《关于续聘审计机构的议案》、《关于修改公司章程的议案》, 决议自通过之日起开始实施。

2、公司于 2009 年 11 月 27 日召开 2009 年第一次临时股东大会, 审议通过了《关于公司与重庆适时燃具公司、重庆一能燃具有限公司关联交易事项的议案》, 决议自通过之日起开始实施。

3、公司于 2009 年 12 月 19 日召开 2009 年度第二次临时股东大会, 审议通过了《关于出售公司相关资产的议案》、《关于拟投资设立广东九洲投资管理有限公司的议案》、《关于 2009 年度公司高管薪酬方案的议案》, 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汇总报告

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, 履行对公司财务报告的审计职责。本年度董事会审计委员会分别就 2009 年半年度财务报告和 2009 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 2009 年半年度财务报告和 2009 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、对于 2009 年年度审计工作, 董事会审计委员会依照相关法律、法规、《董事会审计委员会工作细则》以及公司《董事会审计委员会年报工作规程》要求, 认真开展工作, 具体如下:

(1) 在公司年审注册会计师进场前与深圳南方民和事务有限公司(以下简称“南方民和”) 对进场审计的时间安排予以确定, 并就审计工作人员组成、审计计划、风险判断、风险

测试及评价方法进行了充分沟通。

(2) 对公司编制的2009 年度财务会计报表进行了审阅并出具了公司《2009年年度内部审计报告》，认为财务会计报表基本反映了公司2009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。

(5) 在南方民和出具2009年审计报告后，对公司年度审计进行总结，并就续聘会计师事务所进行表决。

为保证公司2010年度审计工作的顺利开展，董事会审计委员会同意续聘南方民和为公司2010年年度审计机构。在审计委员会全体委员无异议的基础上，董事会审计委员会向董事会提交了《关于深圳南方民和会计师事务所有限公司从事2009年度公司审计工作的总结报告》以及《关于续聘深圳南方民和会计师事务所有限公司为公司2010年年度审计机构的决议》。

(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，对2009年公司董事、监事和高级管理人员的薪酬情况进行了审核。经审核，董事会薪酬与考核委员会认为：公司2009年年度报告中所披露的董事、监事和高级管理人员薪酬数据真实、准确，其薪酬水平符合绩效考核及岗位职责要求。

六、公司本年度利润分配预案

根据深圳南方民和会计师事务所有限责任公司出具的审计结果，确认 2009 年度公司实现销售收入 1,385,869,213.53 元，净利润 53,702,606.81 元，根据《公司章程》规定，提取 10% 的法定盈余公积金计人民币 3,827,693.82 元，余下可供分配的净利润为 49,874,912.99 元，加上上年度未分配 29,020,674.61 元，本年度可供分配利润 78,895,587.60 元。

本公司年度分红派息预案为：

以公司 2009 年度末总股本 171,771,600 股为基数，向全体股东每 10 股股份派现金股利 1 元（含税），合计派发现金股利 17,177,160 元；同时，以向全体股东每 10 股股份送红股 2 股、转增 1 股的比例转增股本。本次股利分配后剩余未分配利润 27,364,107.6 元，滚存至下一年度；送红股及资本公积金转增股本后公司总股本由 171,771,600 股增加至 223,303,080 股，公

司资本公积金由 82,831,287.54 元减少为 65,654,127.54 元。

公司前三年现金分红情况

单位：（人民币）元

	现金分红金额（含税）	合并报表中归属于母公司所有者的净利润	占合并报表中归属于母公司所有者的净利润的比率
2008 年	0.00	-11,123,504.62	0.00%
2007 年	8,588,580.00	14,817,838.34	57.96%
2006 年	6,606,600.00	27,527,191.55	81.69%
最近三年累计现金分红金额占最近年均净利润的比例（%）			146.01%

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，完善投资者关系管理工作。公司证券事务部门把投资者关系工作一项重点工作，通过投资者专线电话、投资者关系管理网络平台、巨潮咨询网、传真、电子邮件等多种形式，达成与投资者的沟通，保证公司信息披露渠道的畅通。具体工作如下：

1、公司设有投资者关系管理科，指定专人接待投资者的电话咨询，回复投资者的电子邮件、传真及网站留言，并将做相应记录，存放在档案；听取投资者的意见和建议，实现公司与投资者的互动交流，以提升公司投资者关系管理水平。

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，2009 年度，共接待投资者集中来访 31 人次。公司投资者关系管理部门的员工态度热诚、精神饱满，体现了公司良好的形象；投资者关系负责人亲自与调研人员进行交谈，详细地介绍企业发展情况，让调研人员较全面地了解公司的运作，同时公司也能够直接获得调研人员的反馈信息。

3、公司认真举办业绩说明会。在2009年3月27日，公司通过全景网投资者互动平台组织召开了公司2008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、独立董事任磊先生出席本次网上业绩说明会，并就公司发展战略、经营管理等各方面的情况与股东和投资者进行交流和沟通。

4、在深圳证券交易所中小企业板块上市公司 2008 年信息披露考核评比中，公司 2008 年年度信息披露工作受到了监管部门的肯定，获得“良好”评级。

八、其他需披露事项

1、报告期内，公司指定的信息披露报纸为《证券时报》、《中国证券报》。

2、公司社会责任履行情况

报告期内，公司秉承“诚信、责任、创新、共赢”的创业理念，坚持以开放的心态与各利益相关方就各项问题进行深入探讨、合作，学习并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。

《2009 年度公司社会责任报告》全文刊登于 2010 年 3 月 10 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 2009 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) 2009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的货物销售往来款项。经查验公司审计机构深圳南方民和会计师事务所有限公司出具的《关于2009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) 2009年度，公司与关联方的非经营性资金往来即为公司与关联方中山华帝取暖电器有限公司、中山市达伦工贸有限公司发生的商标授权使用费。截至2009年12月31日，公司与关联方中山华帝取暖电器有限公司、中山市达伦工贸有限公司发生的非经营性资金往来总额为 507,670.27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2009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

深南专审报字(2010)第 ZA1-012 号

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2009年12月31日母公司及合并的资产负债表、2009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2010年3月8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2009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2009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2009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2009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，2009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：2009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

深圳南方民和会计师事务所
有限责任公司

中国 深圳

中国注册会计师

张乾明

中国注册会计师

魏国

2010 年 3 月 7 日

2009 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

编制单位：中山华帝燃具股份有限公司（盖章）

单位：人民币元

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	2009 年期初占用资金余额	2009 年度占用累计发生金额	2009 年度偿还累计发生金额	2009 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	522,711.95	370,768.91	522,711.95	370,768.91	应收商标使用费	非经营性占用
小计	-	-	-	522,711.95	370,768.91	522,711.95	370,768.91		
关联自然人及其控制的法人	重庆适时燃具公司	公司关键管理人员控制的其他企业	应收票据		1,137,964.07	1,137,964.07		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		8,870,318.53	7,401,014.64	1,469,303.89	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	3,583,975.99	40,789,096.45	44,373,072.44		产品销售	经营性占用
小计	-	-	-	3,583,975.99	50,797,379.05	52,912,051.15	1,469,303.89		
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	227,661.70	136,901.36	227,661.70	136,901.36	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		19,980,130.25	17,979,944.25	2,000,186.00	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	14,292,582.31	42,260,494.65	34,440,122.35	22,112,954.61	产品销售	经营性占用
	杭州华盈厨卫有限公司	子公司	其他应收款	2,899,791.68	408,990.32	2,899,791.68	408,990.32	内部资金往来	非经营性占用
	中山市华帝集成厨房有限公司	子公司	其他应收款	832,690.33	1,507,263.18	1,077,431.73	1,262,521.78	内部资金往来	非经营性占用
小计	-	-	-	18,252,726.02	64,293,779.76	56,624,951.71	25,921,554.07		
总计	-	-	-	22,359,413.96	115,461,927.72	110,059,714.81	27,761,626.87		

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： 2008年3月7日

日 期： 2008年3月7日

日 期： 2008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。2009 年度，监事会共召开 7 次监事会会议，列席参加了报告期内召开的 1 次董事会和 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、2009 年 3 月 18 日，公司第三届监事会第七次会议在公司办公楼四楼小会议室召开，会议由杨建辉先生主持，会议应到监事 5 人，实际出席监事 5 人。会议审议并通过了以下议案：

- 1) 《2008 年年度监事会工作报告》；
- 2) 《2008 年年度报告及年度报告摘要》；
- 3) 《2008 年年度公司内部控制的自我评估报告》。

此次监事会决议公告刊登于 2009 年 3 月 20 日《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网站。

2、2009 年 4 月 25 日，公司第三届监事会第八次会议以通讯方式召开，会议由杨建辉先生主持，会议应到监事 5 人，实际出席监事 5 人。会议审议并通过了《中山华帝燃具股份有限公司 2009 年第一季度季度报告》。

3、2009 年 6 月 25 日，公司第三届监事会第九次会议在公司办公楼小四楼会议室召开，会议由杨建辉先生主持，会议应到监事 5 人，实际出席监事 5 人。会议审议并通过了《关于核销公司 2008 年度坏账的议案》。

4、2009 年 8 月 17 日，公司第三届监事会第十次会议以通讯方式召开，会议由杨建辉先生主持，会议应到监事 5 人，实际出席监事 5 人。会议审议并通过了《中山华帝燃具股份有限公司 2009 年半年度报告及半年度报告摘要》。

此次监事会决议公告刊登于 2009 年 8 月 19 日《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网站。

5、2009 年 10 月 22 日，公司第三届监事会第十一次会议以通讯方式召开，会议由杨建辉先生主持，会议应到监事 5 人，实际出席监事 5 人。会议审议并通过了《中山华帝燃具股份有限公司 2009 年第三季度报告及报告摘要》。

6、2009年10月31日，公司第三届监事会第十二次会议以通讯方式召开，会议由杨建辉先生主持，会议应到监事5人，实际出席监事5人。会议审议并通过了《中山华帝燃具股份有限公司关于上市公司治理相关持续改进问题的整改方案的议案》。

7、2009年11月27日，公司第三届监事会第十三次会议在广东省珠海市海泉湾天王星大酒店三楼会议厅召开，会议由杨建辉先生主持，会议应到监事5人，实际出席监事5人。会议审议并通过了《关于出售公司相关资产的议案》。

此次监事会决议公告刊登于2009年12月3日《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网站。

（二）列席董事会及股东大会情况

报告期内，公司全体监事列席了1次董事会和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，公司建立了较为完善公司的内控制度体系，公司决策程序合法，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2009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，公司的运作符合证券监管机构的相关内控要求，内控制度基本得到执行。

监事会认为，报告期内，公司内控活动覆盖了公司经营运作的所有环节，内控制度基本得到执行。深圳南方民和会计师事务所有限责任公司出具无保留性结论意见的《内控鉴证报告》，真实、客观地反映了报告期内公司的内部控制实际情况。同时，公司针对证券监管机构提出的销售政策较为宽泛且缺乏一定内部监控机制、董事会对经营层行使职权缺乏一定监管等方面的内部控制问题进行了持续整改，截至报告期末，相关内控缺陷已消除。

（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，深圳南方民和会计师事务所有限责任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2009年度的财务状况和经营成果。

（三）资金使用情况

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

（四）收购、出售资产交易情况

经核实，报告期内公司发生出售资产等交易事项，

不存在损害股东权益的行为，不存在造成公司资产流失的情形。

（五）关联交易情况

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

（六）关于公司 2009 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 2009 年度一季度报告、半年度报告、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：董事会编制和审核公司 2009 年度一季度报告、半年度报告、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。公司第三届监事会第八次会议、第十次会议、第十一次、第十四次会议分别审议并通过公司 2009 年度一季度报告、半年度报告、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、报告期内公司无重大资产收购或处置以及企业收购兼并的事项，也无以前期间发生但持续到报告期的重大资产收购、出售或处置以及企业收购兼并的事项。公司重大资产出售基本情况如下（具体信息详见公司 2009 年 12 月 3 日信息公告 2009-20：中山华帝燃具股份有限公司关联交易（一））：

1、出售资产的简要情况：

公司拟将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等资产出售，交易方为城建总公司，依据公司章程，为保证交易的公正性，公司聘请了具有证券从业资格的北京中通诚资产评估有限公司以 2009 年 7 月 31 日为基准日进行了专项评估，并于 2009 年 8 月 22 日出具了中通评报字【2009】122 号《评估报告》，交易双方确定以《评估报告》作为本次资产出售交易定价的参考依据。

（一）标的名称、账面值、评估值。

单位：人民币万元

资产名称	账面价值	评估价值	增减值	增值率(%)
房屋建筑物	1,070.66	1,877.78	807.12	75.38
构筑物	855.59	60.68	-794.91	-92.91
土地	1,946.06	3,190.70	1,244.64	63.96
合计	3,872.32	5,129.16	1,256.84	32.46

（二）有关资产是否存在抵押、质押或者其他第三人权利。

根据公司与交通银行中山市分行签署的《最高额抵押合同》（中交银抵字第 270213 号），公司以《国有土地使用证》[中府国用（2002）第 053377 号]（宗地 1）及《国有土地使用证》[中府国用（2003）第 052532 号]（宗地 2）的土地使用权进行了抵押，以获得最高债权额为伍仟万元的抵押担保贷款，抵押期至 2010 年 01 月 29 日。

本次资产出售正式协议签署后，公司将依法办理相关抵押的担保解除手续。

2、出售资产的进程：

2009年11月17日，双方协商一致并达成了关于本次资产出售的相关意向，城建总公司为此出具了《关于拟购华帝旧厂房及其用地的意向函》，双方同意以评估价为依据，最终确认转让价格为6,000万元人民币，并以现金方式支付。与转让有关的相关税费，由交易双方依照法律法规的规定各自承担。依据中山市国土资源局房地产买卖税费项目及标准规定测算，预计扣除相关税费后，本次交易公司实收净额约为5500万元人民币。

依照城建总公司出具的《关于拟购华帝旧厂房及其用地的意向函》，自资产出售协议签订后7天内，由小榄城建公司支付转让总额的20%。待有关房产、土地证件办妥至小榄城建公司名下且完成旧厂房及其用地移交手续后10天内付清转让总额的80%。

上述交易的相关资产在交易双方签署出售协议、且公司完成旧厂区搬迁事项后10日内移交。截止本次年度报告报出日，公司旧产区搬迁事项尚未完成。

3、所涉及事项对公司业务连续性、管理层稳定性的影响

公司本次出售的资产中目前除部分租赁至公司控股子公司中山市华帝集成厨房有限公司等承租方作办公及厂房使用外，其余部分均处于闲置状态。

本次交易完成后，公司将完全让渡旧厂区四宗土地的使用权及其地上房屋建筑物的所有权，因而此类交易不具有持续性。

4、对公司财务状况和经营成果的影响

本次交易公司预计获得的资产溢价为人民币1630万元，有助于增加公司流动资金供给、改善公司资产结构。

公司现有土地使用权及相关房屋建筑物等主要位于中山市小榄镇工业大道南华园路1号，目前均作为公司生产经营场所自用。本次交易不影响公司正常的生产经营活动。

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：

刘伟先生系公司川渝地区一级经销商重庆适时燃具公司（以下简称“重庆适时”）和重庆一能燃具有限公司（以下简称“重庆一能”）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。依照公司相关授权，刘伟先生主要职责为在总裁领导下开展渠道管理、市场推广、价格控制、业务拓展、太阳能业务、销售费用控制、客户关系领导、售后服务以及分销物流等工作，由于能对公司的营销政策施加重大影响，属公司关键管理人员。公司与重庆适时燃具公司之间的销售货物已构成关联方交易，关联交易情况如下：

关联方	关联交易类型	2009 年度		2008 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 (%)
重庆适时燃具公司和重庆一能燃具有限公司	销售商品	109,511,321.02	8.07	74,612,042.65	5.28

(1) 销售政策比较

项目	重庆适时和重庆一能	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	10,000 万	8500 万	4000 万	3500 万
开票价	公司对重庆适时和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 18%，不再报销任何广告费、KA 补贴	按出厂价下浮 9%	按出厂价下浮 8%	按出厂价下浮 8%
保证金比例	按每次提货发票金额的 2% 提取	按每次提货发票金额的 2% 提取	按每次提货发票金额的 2% 提取	按每次提货发票金额的 2% 提取
广告费支持	无	按实际提货金额的 5.5% 计提（其中 0.5% 为扣点补贴）	给予提货金额的 5% 广告费支持	给予提货金额的 3.5% 广告费支持
KA 补贴	无	2009 年给予 KA 补贴实行打包政策 340 万元，超过合同金额再予以适当追加，凭 KA 相关发票、资料核销	按公司 KA 支持费用分配标准执行（不低于 2008 年支持额）	按公司 KA 支持费用分配标准执行（不低于 2008 年支持额）
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 4% 给予计提返利；如实际提货金额达到合同金额的 110% 以上，按超过部份	如实际提货金额大于合同金额但低于合同金额的 118%，按超过部份的 4% 返利，实际提货大于合同金额的 118%，按超过部份的 7% 返利	如完成 3500 万元，全额退还保证金，并按完成额的 1% 予以返利	如完成 3500 万元，按 1% 予以返利，对完成超过 3500 万元的部份按主合同附件 1 的标准计提返利

	的 7% 给予返利			
--	-----------	--	--	--

(2) 关联交易的必要性

重庆适时燃具公司为公司西南地区的一级经销商，与公司保持着多年的合作关系。在重庆适时燃具公司成为公司的关联方之后，公司对其的销售政策基于独立的原则，实行市场价格指导，不影响公司在西南地区的销售。

七、重大合同情况

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

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、报告期内公司聘任深圳南方民和会计师事务所担任公司审计机构，具体报酬情况如下：

类别		2009 年
财务审计费用	年度财务报告审计费用	25 万元

截止 2009 年 12 月 31 日，深圳南方民和会计师事务所已经连续 8 年为公司提供审计服务。

根据《关于证券期货审计业务签字注册会计师定期轮换的规定》（证监会计字[2003]13 号），将对为公司提供审计服务的签字注册会计师进行轮换，现为公司 2009 年年度财务报告提供审计服务的签字注册会计师为张乾明先生、魏国先生

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

十一、报告期内重要信息索引

序号	日期	公告编号	公告内容	披露报纸
1	2009 年 1 月 20 日	2009-001	关于 2008 年度（1-12 月）业绩预告的修正预告	《证券时报》、《中国证券报》
2	2009 年 2 月 27 日	2009-002	2008 年业绩快报	《证券时报》、《中国证券报》

3	2009 年 3 月 20 日	2009-003	中山华帝燃具股份有限公司第三届董事会第八次会议决议公告	《证券时报》、《中国证券报》
4	2009 年 3 月 20 日	2009-004	中山华帝燃具股份有限公司第三届监事会第七次会议决议公告	《证券时报》、《中国证券报》
5	2009 年 3 月 20 日	2009-005	中山华帝燃具股份有限公司 2008 年年度报告摘要	《证券时报》、《中国证券报》
6	2009 年 3 月 20 日	2009-006	中山华帝燃具股份有限公司董事会关于提请召开 2008 年年度股东大会的通知公告	《证券时报》、《中国证券报》
7	2009 年 3 月 25 日	2009-007	中山华帝燃具股份有限公司关于公司被认定为高新技术的公告	《证券时报》、《中国证券报》
8	2009 年 3 月 25 日	2009-008	中山华帝燃具股份有限公司关于召开 2008 年年度报告说明会的公告	《证券时报》、《中国证券报》
9	2009 年 4 月 21 日	2009-009	中山华帝燃具股份有限公司关于传媒的解释性澄清公告	《证券时报》、《中国证券报》
10	2009 年 4 月 28 日	2009-010	中山华帝燃具股份有限公司 2009 年第一季度季度报告	《证券时报》、《中国证券报》
11	2009 年 4 月 28 日	2009-011	中山华帝燃具股份有限公司关于成为中华人民共和国第十一届运动会厨卫赞助商及指定火炬提供商的公告	《证券时报》、《中国证券报》
12	2009 年 8 月 19 日	2009-012	中山华帝燃具股份有限公司 2009 年半年度报告摘要	《证券时报》、《中国证券报》
13	2009 年 8 月 19 日	2009-013	中山华帝燃具股份有限公司第三届董事会第十一次会议决议公告	《证券时报》、《中国证券报》
14	2009 年 8 月 19 日	2009-014	中山华帝燃具股份有限公司第三届监事会第十次会议决议公告	《证券时报》、《中国证券报》
15	2009 年 11 月 04 日	2009-015	中山华帝燃具股份有限公司第三届董事会第十三次会议决议公告	《证券时报》、《中国证券报》
16	2009 年 11 月 04 日	2009-016	中山华帝燃具股份有限公司日常关联交易公告	《证券时报》、《中国证券报》
17	2009 年 11 月 04 日	2009-017	中山华帝燃具股份有限公司董事会关于提请召开 2009 年度第一次临时股东大会的通知公告	《证券时报》、《中国证券报》
18	2009 年 11 月 30 日	2009-018	中山华帝燃具股份有限公司 2009 年第一次临时股东大会决议公告	《证券时报》、《中国证券报》
19	2009 年 12 月 03 日	2009-019	中山华帝燃具股份有限公司第三届董事会第十四次会议决议公告	《证券时报》、《中国证券报》

20	2009 年 12 月 03 日	2009-020	中山华帝燃具股份有限公司关联交易公告（一）	证券时报》、 《中国证券报》
21	2009 年 12 月 03 日	2009-021	中山华帝燃具股份有限公司董事会关于提请召开 2009 年度第二次临时股东大会的通知公告	《证券时报》、《中国证券报》
22	2009 年 12 月 03 日	2009-022	中山华帝燃具股份有限公司关联交易公告（二）	证券时报》、 《中国证券报》
23	2009 年 12 月 03 日	2009-023	中山华帝燃具股份有限公司第三届监事会第十三次会议决议公告	《证券时报》、《中国证券报》
24	2009 年 12 月 22 日	2009-024	中山华帝燃具股份有限公司 2009 年第二次临时股东大会决议公告	证券时报》、 《中国证券报》

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

第十章 财务报告

中山华帝燃具股份有限公司 审计报告

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

审计报告

深南财审报字（2010）第 CA1-014 号

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 2009 年 12 月 31 日公司及合并的资产负债表，2009 年度公司及合并的利润表、现金流量表和所有者权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，华帝股份财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了华帝股份 2009 年 12 月 31 日公司及合并的财务状况以及 2009 年度公司及合并的经营成果和现金流量。

深圳南方民和会计师事务所

有限责任公司

中国 深圳

中国注册会计师

张乾明

中国注册会计师

魏国

二〇一〇年三月七日

合并资产负债表

会合 01 表

编制单位：中山华帝燃具股份有限公司

2009 年 12 月 31 日

单位：人民币元

资 产	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金	1	238,567,591.57	111,230,257.88
交易性金融资产		-	-
应收票据	2	14,018,244.01	6,079,823.00
应收账款	3	42,859,190.00	79,013,413.87
预付款项	4	5,731,180.52	18,250,129.03
应收利息		-	-
应收股利		-	-
其他应收款	5	9,013,699.73	8,381,590.86
存 货	6	85,595,103.18	124,857,349.19
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产	7	2,534,327.49	2,231,172.77
流动资产合计		398,319,336.50	350,043,736.60
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	8	779,588.38	928,212.64
投资性房地产		-	-
固定资产	9	354,471,638.04	351,190,356.92
在建工程	10	3,292,319.09	1,828,790.00
工程物资		-	-
固定资产清理		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产	11	95,718,679.64	87,366,549.36
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用	12	16,220,647.49	19,985,729.91
递延所得税资产	13	5,358,210.58	4,111,861.75
其他非流动资产			
非流动资产合计		475,841,083.22	465,411,500.58
资 产 总 计		874,160,419.72	815,455,237.18

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

合并资产负债表（续）

会合 01 表

编制单位：中山华帝燃具股份有限公司		2009 年 12 月 31 日		单位：人民币元
负债和股东权益	附注	期末余额	年初余额	
流动负债：				
短期借款	15	40,000,000.00	123,000,000.00	
交易性金融性负债		-	-	
应付票据	16	155,973,861.33	136,889,449.71	
应付账款	17	146,037,905.19	147,315,526.43	
预收款项	18	83,523,256.83	46,603,261.82	
应付职工薪酬	19	9,315,320.65	6,480,469.74	
应交税费	20	17,698,256.18	9,104,192.34	
应付利息		-	-	
应付股利		-	-	
其他应付款	21	10,788,460.87	2,860,568.73	
一年内到期的非流动负债		-	-	
其他流动负债	22	32,433,487.12	3,706,733.93	
流动负债合计		495,770,548.17	475,960,202.70	
非流动负债：				
长期借款	23	-	20,000,000.00	
应付债券		-	-	
长期应付款		-	-	
专项应付款	24	3,650,270.00	3,650,270.00	
预计负债		-	-	
递延税项负债		-	-	
递延收益	25	2,500,000.00	3,500,000.00	
其他非流动负债		-	-	
非流动负债合计：		6,150,270.00	27,150,270.00	
负债合计		501,920,818.17	503,110,472.70	
股东权益：				
股本	26	171,771,600.00	171,771,600.00	
资本公积	27	82,831,287.54	82,831,287.54	
减：库存股		-	-	
盈余公积	28	30,845,002.64	27,017,308.82	
未分配利润	29	78,895,587.60	29,020,674.61	
外币报表折算差额				
归属于母公司股东权益合计		364,343,477.78	310,640,870.97	
少数股东权益		7,896.11	1,703,893.51	
股东权益合计		372,239,611.89	312,344,764.48	
负债和股东权益总计		874,160,419.72	815,455,237.18	

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

合并利润表

会合 02 表

编制单位：中山华帝燃具股份有限公司 2009 年 1-12 月

单位：人民币元

项 目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		1,385,869,213.53	1,413,431,705.80
减：营业成本		910,026,565.44	946,800,673.47
营业税金及附加		6,649,452.73	5,822,144.02
销售费用		300,552,459.93	352,651,475.51
管理费用		87,572,121.82	87,763,378.70
财务费用		7,311,693.98	16,471,964.85
资产减值损失		13,037,898.35	14,479,857.47
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）		2,196,278.21	28,212.64
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）		62,915,299.49	-10,529,575.58
加：营业外收入		4,925,429.32	6,326,119.68
减：营业外支出		570,485.25	2,720,950.24
其中：非流动资产处置损失		81,253.29	247,416.53
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		67,270,243.56	-6,924,406.14
减：所得税费用		13,095,406.49	3,480,350.21
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		54,174,837.07	-10,404,756.35
归属于母公司所有者的净利润		53,702,606.81	-11,123,504.62
少数股东损益		472,230.26	718,748.27
五、每股收益			
（一）基本每股收益		0.31	-0.06
（二）稀释每股收益		0.31	-0.06
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		54,174,837.07	-10,404,756.35
归属于母公司所有者的综合收益总额		53,702,606.81	-11,123,504.62
归属于少数股东的综合收益总额		472,230.26	718,748.27

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

合并现金流量表

编制单位：中山华帝燃具股份有限公司	2009 年 1-12 月		会合 单位：人民币元
项 目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,458,788,486.34	60.20
收到的税费返还		825,300.00	1,195,380.17
收到的其他与经营活动有关的现金		55,460,208.01	49,480,322.01
经营活动现金流入小计		1,515,073,994.35	1,493,888,462.38
购买商品、接受劳务支付的现金		854,047,951.74	988,116,141.06
支付给职工以及为职工支付的现金		81,058,214.11	76,889,415.14
支付的各项税费		96,862,912.00	93,836,593.34
支付的其他与经营活动有关的现金		292,365,376.79	334,076,734.71
经营活动现金流出小计		1,324,365,454.64	1,492,918,884.25
经营活动产生的现金流量净额		190,708,539.71	969,578.13
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资所收到的现金		100,000.00	
取得投资收益所收到的现金		-	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额		5,000.00	265,260.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	
收到的其他与投资活动有关的现金		105,000.00	265,260.00
投资活动现金流入小计		26,512,939.19	53,332,284.90
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		-	
投资所支付的现金		-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付的其他与投资活动有关的现金		-	
投资活动现金流出小计		26,512,939.19	53,332,284.90
投资活动产生的现金流量净额		-26,407,939.19	-53,067,024.90
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资收到的现金		-	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		225,100,000.00	339,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金		-	
筹资活动现金流入小计		225,100,000.00	339,000,000.00
偿还债务所支付的现金		328,100,000.00	330,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		7,969,200.00	25,219,738.60
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		-	-
支付的其他与筹资活动有关的现金		-	
筹资活动现金流出小计		336,069,200.00	355,219,738.60
筹资活动产生的现金流量净额		-110,969,200.00	-16,219,738.60
四、汇率变动对现金等价物的影响		-	-
五、现金及现金等价物净增加额		53,331,400.52	-68,317,185.37
加：期初现金及现金等价物余额		111,230,257.88	179,547,443.25
六、期末现金及现金等价物余额		164,561,658.40	111,230,257.88

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）

2009 年度

编制单位：中山华帝燃具股份有限公司

单位：人民币元

补充资料	附注五. 39	2009 年度	2008 年度
1、将净利润调节为经营活动现金流量：			
净利润		53,702,606.81	-11,123,504.62
加：少数股东本期损益		472,230.26	718,748.27
资产减值准备		13,037,898.35	14,479,857.47
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧		17,964,817.96	17,245,180.41
无形资产摊销		3,613,325.28	3,193,206.05
长期待摊费用摊销		8,792,513.91	12,493,059.17
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）		-	288,287.69
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）		7,311,693.98	16,471,964.85
投资损失（收益以“-”号填列）		-2,196,278.21	-28,212.64
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		-1,246,348.83	-2,358,402.83
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		-	-
存货的减少（增加以“-”号填列）		40,762,246.01	-19,055,362.06
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）		39,012,179.31	8,693,631.77
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）		-19,279,147.78	-40,048,875.40
其他		28,760,802.66	-
经营活动产生的现金流量净额		190,708,539.71	969,578.13

2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：

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

3、现金及现金等价物净变动情况：

现金的期末余额		164,561,658.40	111,230,257.88
减：现金的期初余额		111,230,257.88	179,547,443.25
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		53,331,400.52	-68,317,185.37

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

合并所有者权益变动表

2009年度

编制单位：中山华帝燃具股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项 目	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	其它		
一、上年年末余额：	171,771,600.00	82,831,287.54	-	-	27,017,308.82	29,020,674.61	-	1,703,893.51	312,344,764.48
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	0.00	-	0.00	0.00	-	0.00
其它	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年初余额	171,771,600.00	82,831,287.54	-	0.00	27,017,308.82	29,020,674.61	-	1,703,893.51	312,344,764.48
三、本年增减变动金额(减少以“-”号列示)	-	-	-	-	3,827,693.82	49,874,912.99	-	6,192,230.26	59,894,837.07
(一)净利润	-	-	-	-	-	53,702,606.81	-	6,192,230.26	59,894,837.07
(二)其它综合收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-
上述(一)和(二)小计	-	-	-	-	-	53,702,606.81	-	6,192,230.26	59,894,837.07
(三)所有者投入和减少的资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1、所有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2、股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3、其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四)利润分配	-	-	-	-	3,827,693.82	-3,827,693.82	-	-	-
1、提取盈余公积	-	-	-	-	3,827,693.82	-3,827,693.82	-	-	-
2、对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3、其它	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五)所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1、资本公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2、盈余公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3、盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4、其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六)专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1、本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2、本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	171,771,600.00	82,831,287.54	-	0.00	30,845,002.64	78,895,587.60	-	7,896,123.77	372,239,601.55

(所附注系本财务报表的组成部分)

公司法定代表人：黄文枝

主管会计机构负责人：关锡源

会计机构负责人：石晓梅

合并所有者权益变动表

2008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			25,597,768.57	50,152,299.48	-	985,145.24	331,338,100.83
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			25,597,768.57	50,152,299.48		985,145.24	331,338,100.83
(一)净利润	-	-	-	-	-	11,123,504.61	-	718,748.22	10,404,756.35
(二)其它综合收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-
上述(一)和(二)小计						11,123,504.61		718,748.22	10,404,756.35
(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	-	-	-	-	1,419,540.23	10,008,120.22	-	-	8,588,580.00
1、提取盈余公积	-	-	-	-	1,419,540.23	1,419,540.22	-	-	-
2、对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	8,588,580.00	-	-	8,588,580.00
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	171,771,600.00	82,831,287.54			27,017,308.82	29,020,674.61		1,703,893.51	312,344,764.48

(所附注系本财务报表的组成部分)

公司法定代表人：黄文枝

主管会计机构负责人：关锡源

会计机构负责人：石晓梅

(母) 资产负债表

编制单位：中山华帝燃具股份有限公司		2009 年 12 月 31 日		会企 01 表
				单位：人民币元
资 产	附注	期末余额	年初余额	
流动资产：				
货币资金		200,658,628.03	92,046,861.15	
交易性金融资产		-	-	
应收票据		13,943,889.13	4,529,823.00	
应收账款		56,879,244.74	73,562,917.17	
预付款项		5,239,190.07	15,987,563.55	
应收利息		-	-	
应收股利		-	-	
其他应收款		6,378,895.57	8,244,596.24	
存 货		67,228,828.58	100,608,411.50	
一年内到期的非流动资产		-	-	
其他流动资产		1,323,622.32	1,205,746.20	
流动资产合计		351,652,298.44	296,185,918.81	
非流动资产：				
可供出售金融资产		-	-	
持有至到投资		-	-	
长期应收款		-	-	
长期股权投资		22,350,176.75	20,898,801.01	
投资性房地产		-	-	
固定资产		349,281,754.85	346,447,098.79	
在建工程		3,281,220.00	1,828,790.00	
工程物资		-	-	
固定资产清理		-	-	
生产性生物资产		-	-	
油气资产		-	-	
无形资产		85,781,970.07	87,215,999.30	
开发支出		-	-	
商誉		-	-	
长期待摊费用		16,019,309.31	19,387,819.45	
递延所得税资产		5,124,134.97	3,305,310.90	
其他非流动资产		-	-	
非流动资产合计		481,838,565.95	479,083,819.45	
资 产 总 计		833,490,864.39	775,269,738.26	

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

(母) 资产负债表 (续)

会企 01 表

编制单位: 中山华帝燃具股份有限公司

2009 年 12 月 31 日

单位: 人民币元

负债和股东权益	附注	期末余额	年初余额
流动负债:			
短期借款		40,000,000.00	123,000,000.00
交易性金融性负债		-	-
应付票据		155,973,861.33	136,889,449.71
应付账款		140,352,792.85	127,680,076.52
预收款项		61,488,991.44	42,595,960.19
应付职工薪酬		6,908,644.51	4,785,155.60
应交税费		15,375,314.14	5,293,212.81
应付利息		-	-
应付股利		-	-
其他应付款		40,677,489.12	26,048,786.11
一内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债		31,162,348.60	3,020,749.99
流动负债合计		491,939,441.99	469,313,390.93
非流动负债:			
长期借款		-	20,000,000.00
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		-	-
递延税项负债		-	-
递延收益		2,500,000.00	3,500,000.00
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计:		6,150,270.00	27,150,270.00
负债合计		498,089,711.99	496,463,660.93
股东权益:			
股本		171,771,600.00	171,771,600.00
资本公积		82,831,287.54	82,831,287.54
减: 库存股		-	-
盈余公积		23,747,125.87	19,919,432.05
未分配利润		57,051,138.99	4,283,757.74
股东权益合计		335,401,152.40	278,806,077.33
负债和股东权益总计		833,490,864.39	775,269,738.26

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

(母) 利润表

会企 02 表

编制单位: 中山华帝燃具股份有限公司

2009 年 1-12 月

单位: 人民币元

项 目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		1,296,962,468.86	1,255,510,655.55
减: 营业成本		860,247,826.09	845,817,892.14
营业税金及附加		5,882,626.58	4,802,829.81
销售费用		269,761,609.47	316,808,951.50
管理费用		76,231,968.92	78,790,274.97
财务费用		7,614,346.75	16,606,701.59
资产减值损失		12,125,493.78	15,358,287.11
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)		-1,448,624.26	28,212.64
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)		63,649,973.01	-22,646,068.93
加: 营业外收入		3,492,447.52	3,515,088.63
减: 营业外支出		260,491.34	1,277,459.31
其中: 非流动资产处置损失		-	247,416.53
三、利润总额 (亏损总额以“-”号填列)		66,881,929.19	-20,408,439.61
减: 所得税费用		10,286,854.12	-2,090,302.75
四、净利润 (净亏损以“-”号填列)		56,595,075.07	-18,318,136.86
五、每股收益			
(一) 基本每股收益		0.33	-0.11
(二) 稀释每股收益		0.33	-0.11
五、其他综合收益		-	-
六、综合收益总额		56,595,075.07	-18,318,136.86

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

(母) 现金流量表

编制单位: 中山华帝燃具股份有限公司		2009 年 1-12 月		会企 03 表
		附注	本期金额	单位:人民币元 上期金额
一、经营活动产生的现金流量				
销售商品、提供劳务收到的现金			1,318,884,988.82	1,305,879,227.51
收到的税费返还			-	
收到的其他与经营活动有关的现金			16,587,951.46	32,330,867.50
经营活动现金流入小计			1,335,472,940.28	1,338,210,095.01
购买商品、接受劳务支付的现金			750,874,904.85	923,291,886.31
支付给职工以及为职工支付的现金			61,950,039.30	59,321,313.61
支付的各项税费			82,671,955.40	75,537,403.05
支付的其他与经营活动有关的现金			266,699,629.81	251,608,307.13
经营活动现金流出小计			1,162,196,529.36	1,309,758,910.10
经营活动产生的现金流量净额			173,276,410.92	28,451,184.91
二、投资活动产生的现金流量				
收回投资所收到的现金			100,000.00	-
取得投资收益所收到的现金			-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额			-	265,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			-	-
收到的其他与投资活动有关的现金			-	-
投资活动现金流入小计			100,000.00	265,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金			24,801,377.21	50,284,461.71
投资所支付的现金			3,000,000.00	7,280,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			-	-
支付的其他与投资活动有关的现金			-	-
投资活动现金流出小计			27,801,377.21	57,564,461.71
投资活动产生的现金流量净额			-27,701,377.21	-57,299,461.71
三、筹资活动产生的现金流量				
吸收投资收到的现金			-	-
取得借款收到的现金			225,100,000.00	339,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金			-	-
筹资活动现金流入小计			225,100,000.00	339,000,000.00
偿还债务所支付的现金			328,100,000.00	330,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			7,969,200.00	25,219,738.60
支付的其他与筹资活动有关的现金			-	-
筹资活动现金流出小计			336,069,200.00	355,219,738.60
筹资活动产生的现金流量净额			-110,969,200.00	-16,219,738.60
四、汇率变动对现金等价物的影响			-	-
五、现金及现金等价物净增加额			34,605,833.71	-45,068,015.40
加: 期初现金及现金等价物余额			92,046,861.15	137,114,876.55
六、期末现金及现金等价物余额			126,652,694.86	92,046,861.15

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

(母) 现金流量表 (补充资料)

会合 03 表

编制单位: 中山华帝燃具股份有限公司

2009 年 1-12 月

单位: 人民币元

补充资料	附注	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量:			
净利润		56,595,075.07	-18,318,136.86
加: 资产减值准备		12,125,493.78	15,358,287.11
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧		17,092,226.12	16,446,653.60
无形资产摊销		3,396,884.85	3,159,272.73
长期待摊费用摊销		7,930,630.14	10,499,612.74
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)		-	247,416.53
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)		7,614,346.75	16,606,701.59
投资损失 (收益以“-”号填列)		1,448,624.26	-28,212.64
递延所得税资产减少 (增加以“-”号填列)		-1,818,824.07	-2,090,302.75
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)		33,379,582.92	-23,260,618.33
经营性应收项目的减少 (增加以“-”号填列)		18,017,979.78	15,827,567.93
经营性应付项目的增加 (减少以“-”号填列)		-23,355,773.97	-5,997,056.74
其他		40,850,165.29	
经营活动产生的现金流量净额		173,276,410.92	28,451,184.91

2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:

- 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

3、现金及现金等价物净变动情况:

现金的期末余额	126,652,694.86	92,046,861.15
减: 现金的期初余额	92,046,861.15	137,114,876.55
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	34,605,833.71	-45,068,015.40

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

所有者权益变动表

2009年度

编制单位：中山华帝燃具股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项 目	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额：	171,771,600.00	82,831,287.54	-	-	19,919,432.05	4,283,757.74	278,806,077.33
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	-	-	19,919,432.05	4,283,757.74	278,806,077.33
三、本年增减变动金额(减少以“-”号列)	-	-	-	-	3,827,693.82	52,767,381.25	56,595,075.07
(一)净利润	-	-	-	-	-	56,595,075.00	56,595,075.00
(二)其它综合收益	-	-	-	-	-	-	-
上述(一)和(二)小计	-	-	-	-	-	56,595,075.00	56,595,075.00
(三)所有者投入和减少的资本	-	-	-	-	-	-	-
1、所有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-
2、股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-
3、其他	-	-	-	-	-	-	-
(四)利润分配	-	-	-	-	3,827,693.82	-3,827,693.82	-
1、提取盈余公积	-	-	-	-	3,827,693.82	-3,827,693.82	-
2、对所有者的分配	-	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	171,771,600.00	82,831,287.54	-	-	23,747,125.87	57,051,138.99	335,401,152.40

(所附注系本财务报表的组成部分)

公司法定代表人：黄文枝

主管会计机构负责人：关锡源

会计机构负责人：石晓梅

所有者权益变动表(续)

2008年度

编制单位：中山华帝燃具股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项 目	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额：	171,771,600.00	82,831,287.54	-	-	19,919,432.05	31,190,474.60	305,712,794.19
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	-	-	19,919,432.05	31,190,474.60	305,712,794.19
三、本年增减变动金额(减少以“-”号列示)	-	-	-	-	-	-26,906,716.86	-26,906,716.86
(一)净利润	-	-	-	-	-	-18,318,136.86	18,318,136.86
上述(一)和(二)小计	-	-	-	-	-	-18,318,136.86	18,318,136.86
(三)所有者投入和减少的资本	-	-	-	-	-	0.00	-
1、所有者投入资本	-	-	-	-	-	0.00	-
2、股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-
3、其他	-	-	-	-	-	-	-
(四)利润分配	-	-	-	-	-	-8,588,580.00	8,588,580.00
1、提取盈余公积	-	-	-	-	-	0.00	-
2、对所有者的分配	-	-	-	-	-	-8,588,580.00	8,588,580.00
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	-	-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	171,771,600.00	82,831,287.54	-	-	19,919,432.05	4,283,757.74	278,806,077.33

(所附注系本财务报表的组成部分)

公司法定代表人：黄文枝

主管会计机构负责人：关锡源

会计机构负责人：石晓梅

合并资产减值准备明细表

资产负债表附表1

单位：人民币元

编制单位：中山华帝燃具股份有限公司

2009年12月31日

项 目	期初余额	本期增加数	本期减少数				合计	期末余额
			因资产价值回升转回数	因发生事实损失冲销数	因出售资产转出数	其他原因转回(减少)数		
①	②	③	④	⑤	⑥	⑦	⑧	⑨
一、坏账准备合计	12,654,669.15	2,242,097.41	-	1,675,560.98	-	-	1,675,560.98	13,221,205.58
其中：应收账款	11,400,257.5	117,634.0		1,675,560.9			1,675,560.98	9,842,330.62
其他应收款	1,254,411.5	2,124,463.3					-	3,378,874.96
二、交易性金融资产减值准备合计	-	-	-	-	-	-	-	-
其中：股票投资	-	-					-	-
债券投资	-	-					-	-
三、存货跌价准备合计	10,126,363.91	10,737,800.94	-	-	-	235,304.92	235,304.92	20,628,859.93
其中：库存商品	7,460,048.8	3,823,160.7				235,304.9	235,304.9	11,047,904.68
原材料	2,666,315.0	6,914,640.2					-	9,580,955.25
四、长期投资减值准备合计	-	-	-	-	-	-	-	-
其中：长期股权投资	-	-					-	-
长期债权投资	-	-					-	-
五、固定资产减值准备合计	860,196.67	58,000.00	-	-	108,298.41	-	108,298.41	809,898.26
其中：机器设备	188,038.1				108,298.4	-	108,298.41	79,739.77
电子设备	672,158.4	58,000.00					-	730,158.49
六、无形资产减值准备合计	-	-	-	-	-	-	-	-
其中：专利权	-	-					-	-
商标权	-	-					-	-
七、在建工程减值准备	-	-	-	-	-	-	-	-
八、委托贷款减值准备	-	-	-	-	-	-	-	-
九、总计	23,641,229.73	13,037,898.35	-	1,675,560.98	108,298.41	235,304.92	2,019,164.31	34,659,963.77

说明：如果“本年减少数”中确实难以划分因资产价值回升转回或其他原因转出的，则④栏和⑤栏空置不填，只需填第⑥栏即可。

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

净资产收益率和每股收益有关指标计算表

2009年12月31日

编制单位: 中山华帝燃具股份有限公司

报告期利润	净资产收益率%		每股收益(元/股)	
	全面摊薄	加权平均	基本每股收益	稀释每股收益
一、相关指标:				
2009年度				
归属于公司普通股股东的净利润	14.74%	15.91%	0.31	0.31
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	13.75%	14.93%	0.29	0.29
2008年度				
归属于公司普通股股东的净利润	-3.58%	-3.42%	-0.06	-0.06
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-4.57%	-4.37%	-0.08	-0.08

二、计算方法

(1) 全面摊薄净资产收益率和每股收益的计算公式如下:

全面摊薄净资产收益率=报告期利润 ÷ 期末净资产

全面摊薄每股收益=报告期利润 ÷ 期末股份总数

(2) 加权平均净资产收益率 (ROE) 的计算公式如下:

$$ROE = \frac{P}{E_0 + NP \div 2 + E_i \times M_i \div M_0 - E_j \times M_j \div M_0}$$

其中: P为报告期利润; NP为报告期净利润; E_0 为期初净资产; E_i 为当期发行新股或债转股等新增净资产; E_j 为当期回购或现金分红等减少净资产; M_0 为报告期月份数; M_i 为新增净资产下一月份至报告期期末的月份数; M_j 为自减少净资产下一月份至报告期期末的月份数。

(3) 基本每股收益 (EPS) 的计算公式如下:

$$EPS = \frac{P}{S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0}$$

其中: P为报告期利润; S_0 为期初股份总数; S_1 为因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数; S_i 为当期因发行新股或债转股等增加股份数; S_j 为当期因回购或缩股等减少股份数; M_0 为报告期月份数; M_i 为自增加股份下一月份至报告期期末的月份数; M_j 为自减少股份下一月份至报告期期末的月份数。

(4) 稀释每股收益的计算公式如下:

稀释每股收益=[P+(已确认为费用的稀释性潜在普通股利息-转换费用)×(1-所得税率)]/($S_0+S_1+S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$ +认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权

其中, P为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润。公司在计算稀释每股收益时, 应考虑所有稀释性潜在普通股的影响, 直至稀释每股收益达到最小。

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

非经常性损益表

2009年12月31日

编制单位: 中华帝燃具股份有限公司

项目	2009年度	2008年度
非流动资产处置损益	-81,253.29	-287,987.69
越权审批或无正式批准文件或偶发性的税收返还、减免		-
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、按照统一标准定额或定量享受的政府补助除外	2,262,550.00	5,660,000.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-	-
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	-	-
非货币性资产交换损益	-	-
委托他人投资或管理资产的损益	-	-
因不可抗力因素, 如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	-	-
债务重组损益	-	-
企业重组费用, 如安置职工的支出、整合费用等	-	-
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	-	-
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-	-
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-	-
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外, 持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益, 以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-	-
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	-	-
对外委托贷款取得的损益	-	-
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	-	-
根据税收、会计等法律法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	-	-
受托经营取得的托管费收入	-	-
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,173,647.36	-1,766,842.87
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
扣除所得税前非经常性损益合计	4,354,944.07	3,605,169.44
减: 所得税影响金额	765,540.60	540,775.42
扣除所得税后非经常性损益合计	3,589,403.47	3,064,394.02
减: 少数股东损益影响金额		
扣除少数股东损益后非经常性损益合计	3,589,403.47	3,064,394.02

公司法定代表人: 黄文枝

主管会计机构负责人: 关锡源

会计机构负责人: 石晓梅

中山华帝燃具股份有限公司

财务报表附注

截至 2009 年 12 月 31 日

单位：元 币种：人民币

附注一、 公司基本情况

(一) 公司简介

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

(二) 公司的行业性质、经营范围及主要产品

公司行业性质：金属制品业。

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

(三) 公司历史沿革

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

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

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

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

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

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

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

（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 2010 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 2009 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 2009 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。

如果归属少数股东的亏损超过少数股东在该子公司所有者权益中所享有的份额，除公司章程或协议规定少数股东有义务承担并且少数股东有能力予以弥补的部分外，其余部分冲减本集团权益（即本财务报表中的归属于母公司股东权益）。如果子公司以后期间实现利润，在弥补了由本集团权益所承担的属于少数股东的损失之前，所有利润全部归属于本集团权益。

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

（七）现金及现金等价物的确定标准

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

（八）外币业务和外币报表折算

1. 外币交易

外币交易按交易发生当日的即期汇率折合为人民币入帐。

资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的

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

2. 外币财务报表的折算

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

（九）金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产和金融负债在初始确认时划分为以下几类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；持有至到期投资；贷款及应收款项；可供出售金融资产；其它金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认

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

3. 金融资产和金融负债的计量

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

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的损益计入当期损益。

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

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

位宣告发放股利时计入当期损益。

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

4. 金融资产和金融负债的终止

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

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

5. 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

(2) 金融工具不存在活跃市场的，采用估值技术确定其公允价值；

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

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

6. 金融资产的减值

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

(1) 持有至到期投资

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

(2) 可供出售金融资产

资产负债表日，公司对可供出售金融资产的减值情况进行分析，如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，则按其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提减值准备。

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

(十) 应收款项

应收款项按与债务人之间的合同或协议价款作为初始确认金额。资产负债表日，应收款项按摊余成本计量。处置或收回应收款项，将取得的价款与账面价值之间的差额计入当期损益。

1. 单项金额重大的应收款项的确认标准及坏账准备的计提方法

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

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

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

对风险等级无法可靠估计的按帐龄分析法计提坏帐准备：

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

3. 其他不重大的按帐龄分析法计提坏帐准备：

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

（十一） 存货的核算方法

1. 存货的分类

存货分为外购商品、原材料、包装物、在产品、产成品、低值易耗品等。

2. 发出存货的计价方法

发出存货按加权平均法计价。

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值的确定：产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，以所生产的产品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。

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

4. 存货的盘存制度

本公司存货采用永续盘存法。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物领用时一次转销。

（十二） 长期股权投资核算方法

1. 长期股权投资分类

长期股权投资分为：对子公司长期股权投资、对合营企业长期股权投资、对联营企业长期股权投资、对被投资单位不具有共同控制、重大影响，且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资（以下简称“其他股权投资”）。

2. 长期股权投资的初始计量

（1）企业合并形成的长期股权投资

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

非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，按照取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值作为长期股权投资的初始投资成本，为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入初始投资成本。

(2) 其他方式取得的长期投资

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

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

投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

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

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

3. 长期股权投资的后续计量

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

4. 长期股权投资损益确认方法

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

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

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

5. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

(1) 确定对被投资单位具有共同控制的依据

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

(2) 确定对被投资单位具有重大影响的依据

重大影响，是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。一般情况下本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20% 以上但低于 50% 的表决权股份时认为对被投资单位具有重大影响。

6. 长期股权投资减值测试方法及减值准备计提方法

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

(十三) 固定资产**1. 固定资产的确认条件**

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 该固定资产的成本能够可靠计量。

2. 固定资产的分类

公司的固定资产分为：房屋及建筑物、机器设备、运输设备、电子设备。

3. 各类固定资产的折旧方法

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

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

4. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

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

值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。减值准备一旦计提，在以后会计期间不予转回。

5. 固定资产后续支出

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

（十四） 在建工程

在建工程分为：设备安装工程、SAP 系统工程、水电气路改造工程。

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

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

（十五） 借款费用的会计处理方法

借款费用包括借款账面发生的利息、折价或溢价的摊销和辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

1. 资本化的条件

在同时具备下列三个条件时，借款费用予以资本化：

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

2. 资本化金额的确定

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

为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款予以资

本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

3. 暂停资本化

若固定资产的购建活动发生非正常中断，且时间连续超过 3 个月，则暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建活动重新开始。如果中断是该资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，借款费用不暂停资本化。

4. 停止资本化

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

(十六) 无形资产计价和摊销方法

无形资产包括使用寿命有限的无形资产和使用寿命不确定的无形资产。

1. 无形资产计价

无形资产按实际成本进行初始计量。

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

2. 无形资产摊销

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

(2) 使用寿命不确定的无形资产不摊销。

3. 无形资产减值准备

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

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

无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

4. 研究与开发费用的核算方法

公司内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

企业内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

- (1) 从技术上来讲，完成该无形资产以使其能够使用或出售具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生未来经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品

存在市场或无形资产自身存在市场；无形资产将在内部使用时，应证明其有用性；

(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠计量。

(十七) 长期待摊费用

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

(十八) 职工薪酬

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

(1) 辞退福利

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

(2) 其他方式的职工薪酬

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

(十九) 预计负债

若与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：

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

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

本公司亏损合同产生的义务和因重组而承担的重组义务同时符合上述条件的，确认为预

计负债。只有在承诺出售部分业务（即签订约束性出售协议）时，才能确认因重组而承担了重组义务。

（二十） 收入

1. 销售商品收入同时满足下列条件的，予以确认：

（1）公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
（2）公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；

（3）收入的金额能够可靠地计量；

（4）相关的经济利益很可能流入企业；

（5）相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

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

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

3. 让渡资产使用权，相关的经济利益很可能流入企业，且收入的金额能够可靠地计量的，确认收入。

（二十一） 政府补助

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

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

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

（二十二） 递延所得税资产和递延所得税负债

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

递延所得税资产的确认以本公司未来期间很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

(二十三) 主要会计政策、会计估计的变更

1. 会计政策变更

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
企业所得税	应纳税所得额	15、25

(二) 税收优惠及批文

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

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

附注四、 企业合并及合并财务报表

(一) 子公司情况

1、通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	注册资本	经营范围	期末实际出资额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表
杭州华盈厨卫有限公司	全资子公司	杭州萧山区经济技术开发区建设三路50号	500万	销售燃气灶具、抽油烟机、燃气热水器、电热水器、太阳能热水器、消毒柜等	500万	100	100	是
中山市正盟厨卫电器有限公司	全资子公司	中山市小榄镇九洲基工业区	300万	生产、销售：燃气具（燃气热水器凭生产许可证经营），太阳能设备、家庭厨房用品，空气净化器，烟雾净化器，家用电器及配件。	300万	100	100	是
上海华帝厨卫有限公司	控股子公司	闵行区吴中路1029号A楼四层东座	100万	销售燃气灶具、抽油烟机、燃气热水器、电热水器、太阳能热水器、消毒柜等	90万	90	90	是
中山市华帝集成厨房有限公司	控股子公司	中山市小榄镇九洲基广胜路7村工业区	400万	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。	340万	85	85	是
中山炫能燃气科技股份有限公司	控股子公司	中山市小榄镇九洲基广胜路7村工业区	1300万	燃气节能技术及产品开发；生产、销售：燃气用具	728万	56	56	是

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中山市正盟厨卫电器有限公司系本公司2009年4月8日新设立的全资子公司。

2. 本期不再纳入合并范围的中山市华帝生活电器有限公司于2009年11月30日已清算注销，已取得中山市工商行政管理局的注销证明。

（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
中山市正盟厨卫电器有限公司	2,335,125.08	-664,874.92

2. 本期不再纳入合并范围的子公司

名称	处置日净资产	期初至处置日净利润
中山市华帝生活电器有限公司	-2,018,217.24	231,650.69

附注五、 合并财务报表主要项目注释

1. 货币资金

项目	2009-12-31			2008-12-31		
	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	22,736.13		22,736.13	151,401.45		151,401.45
银行存款:						
人民币	164,338,922.27		164,338,922.27	79,878,117.38		79,878,117.38
其他货币资金:						
人民币	74,205,933.17		74,205,933.17	31,200,739.05		31,200,739.05
合计	238,567,591.57		238,567,591.57	111,230,257.88		111,230,257.88

注：其他货币资金期末余额主要系银行承兑汇票保证金。

2. 应收票据

种类	2009-12-31	2008-12-31
银行承兑汇票	14,018,244.01	6,079,823.00
合计	14,018,244.01	6,079,823.00

3. 应收账款

(1) 按种类披露

种类	2009-12-31				2008-12-31			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的应收账款	22,113,348.51	41.96	2,211,334.85	22.47	30,473,936.96	33.71	3,047,393.70	26.73
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	8,031,018.44	15.24	6,411,181.56	65.14	8,712,628.68	9.64	5,706,493.05	50.06
其他不重大应收账款	22,557,153.67	42.80	1,219,814.21	12.39	51,227,105.8	56.66	2,646,370.82	23.21
合计	52,701,520.62	100.00	9,842,330.62	100.00	90,413,671.44	100.00	11,400,257.57	100.00

(2) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款

账龄	2009-12-31	2008-12-31
----	------------	------------

	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
2至3年	1,467,438.89	18.27	327,511.92	830,910.83	9.54	225,246.38
3至4年	271,147.19	3.38	82,940.46	2,347,848.34	26.95	704,670.78
4至5年	583,406.37	7.26	291,703.19	1,514,587.24	17.38	757,293.62
5年以上	5,709,025.99	71.09	5,709,025.99	4,019,282.27	46.13	4,019,282.27
合计	8,031,018.44	100.00	6,411,181.56	8,712,628.68	100.00	5,706,493.05

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

项目	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
上海华帝应收东方卫浴及其他客户货款合计	货款	1,675,560.98	催收未果且多年无业务往来	否

(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	7,080,852.35	一年以内	13.44
Focal Point Fires Plc(国外、SAP 代码 600044)	5,324,112.84	一年以内	10.10
广州市新电星销售有限公司	5,183,335.27	一年以内	9.84
北京华帝燃具销售有限公司	4,525,048.05	一年以内	8.59
沈阳华盈多电器有限公司	2,308,775.67	一年以内	4.38
合计	24,422,124.18		46.35

(6) 应收关联方账款情况详见附注六、7。

4. 预付款项

(1) 按账龄分类

账龄	2009-12-31		2008-12-31	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	5,417,134.23	94.52	18,211,084.10	99.79
1至2年	314,046.29	5.48	39,044.93	0.21
合计	5,731,180.52	100.00	18,250,129.03	100.00

(2) 预付款项期末余额较年初减少 68.60%，主要系减少的预付材料款及设备款所致。

(3) 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	金额	比例(%)	预付时间
------	----	-------	------

中山市天骏物资有限公司	1,980,750.35	34.56	2009 年
中山市永成广告装饰有限公司	600,000.00	10.47	2009 年
深圳市创瑞精密模具有限公司	442,900.00	7.73	2009 年
广东东鹏陶瓷股份有限公司	297,071.88	5.18	2009 年
EGO 益技欧电子器件(上海)有限公司	288,000.00	5.03	2009 年
合计	3,608,722.23	62.97	

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

5. 其他应收款

(1) 按种类披露

种类	2009-12-31				2008-12-31			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额不重大但单独进行减值测试风险重大的其他应收款	1,273,101.90	10.27	1,273,101.90	37.68				
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	2,015,011.31	16.26	1,422,499.72	42.10	1,628,010.25	16.89	766,714.58	61.12
其他不重大其他应收款	9,104,461.48	73.47	683,273.34	20.22	8,007,992.19	83.11	487,697.00	38.88
合计	12,392,574.69	100.00	3,378,874.96	100.00	9,636,002.44	100.00	1,254,411.58	100.00

(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:

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	1,273,101.90	1,273,101.90	100.00%	信阳市真奥阳光太阳能设备有限公司未履行合同约定, 转入诉讼执行款, 预计不能收回, 全额计提坏账准备。
合计	1,273,101.90	1,273,101.90	100.00%	

(3) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款:

账龄	2009-12-31			2008-12-31		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
2 至 3 年	495,311.52	24.58	99,062.30	90,451.86	5.56	18,090.37
3 至 4 年	125,583.26	6.24	37,674.98	360,150.05	22.12	108,045.02

4 至 5 年	216,708.19	10.75	108,354.10	1,073,658.31	65.95	536,829.16
5 年以上	1,177,408.34	58.43	1,177,408.34	103,750.03	6.37	103,750.03
合计	2,015,011.31	100.00	1,422,499.72	1,628,010.25	100.00	766,714.58

(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	性质或内容	金额	年限	占其他应收款 总额的比例(%)
信阳市真奥阳光太阳能设备 有限责任公司	预付设备款	1,273,101.90	1 至 2 年	10.27
中国工商银行股份有限公司 北京市分行资产托管专户	家电下乡履约保证金	1,200,000.00	1 年以内	9.68
应收水电费	代垫水电费	986,171.35	1 年以内	7.96
中山市小榄镇九洲基经济联 合社	出售固定资产款	746,284.92	5 年以上	6.02
社保基金	代垫社保基金款	337,624.80	1 至 2 年	2.72
合计		4,543,182.97		36.65

(6) 其他应收关联方账款情况详见附注六、7。

6. 存货

(1) 存货分类

项目	2009-12-31			2008-12-31		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
外购商品						
原材料	45,246,037.79	9,580,955.25	35,665,082.54	46,864,966.70	2,666,315.04	44,198,651.66
自制半成品	8,048,226.43		8,048,226.43	24,745,454.47		24,745,454.47
委托代销商品				428,799.33		428,799.33
库存商品	48,493,410.71	11,047,904.68	37,445,506.03	51,532,881.42	7,460,048.87	44,072,832.55
委托加工物资	1,294.81		1,294.81	19,519.94		19,519.94
低值易耗品	447,300.17		447,300.17	89,925.15		89,925.15
包装物	3,558,893.87		3,558,893.87	11,302,166.09		11,302,166.09
发出商品	428,799.33		428,799.33			
合计	106,223,963.11	20,628,859.93	85,595,103.18	134,983,713.10	10,126,363.91	124,857,349.19

(2) 存货跌价准备

存货种类	2008-12-31	本期计提额	本期减少		2009-12-31
			转回	转销	
原材料	2,666,315.04	6,914,640.21			9,580,955.25

库存商品	7,460,048.87	3,823,160.73		235,304.92	11,047,904.68
合 计	10,126,363.91	10,737,800.94		235,304.92	20,628,859.93

注：本期计提的存货跌价准备 10,737,800.94 元全部系对奥运小火炬系列产品及相关原材料补提的存货跌价准备，本期转销的的存货跌价准备 235,304.92 元系公司子公司中山市华帝生活电器有限公司本年注销所转销的存货跌价准备。

7. 其它流动资产

项目	2009-12-31	2008-12-31
保险费	172,231.07	167,486.36
产品检测费	634,051.9	568,355.99
待扣税金	213,225.17	361,914.88
租赁费	412,241.00	69,237.01
电脑耗材	245,924.35	158,189.74
产品认证费	271,415.00	311,714.11
广告费		294,274.68
装修费		300,000.00
展柜费	585,239.00	
合 计	2,534,327.49	2,231,172.77

注：期末其他流动资产较上期末相比减少的主要系本期摊销完毕的广告费和装修费，增加的主要系公司子公司上海华帝厨卫有限公司待摊的租赁费和展柜费。

8. 长期股权投资

被投资单位名称	核算方法	初始投资成本	2008-12-31	增减变动	2009-12-31	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	828,212.64	-48,624.26	779,588.38	40	40	
中山市华帝阀门制造有限公司	成本法	100,000.00	100,000.00	-100,000.00	0.00	10	10	
合计		900,000.00	928,212.64	-148,624.26	779,588.38			

9. 固定资产及累计折旧

(1) 固定资产情况

项目	2008-12-31	本期增加	本期减少	2009-12-31
一、账面原值合计：	427,374,559.10	21,696,752.77	887,648.78	448,183,663.09
其中：房屋及建筑物	331,739,102.16	13,596,453.87		345,335,556.03
机器设备	65,381,170.50	6,691,463.27	314,952.79	71,757,680.98

电子设备	25,684,912.11	951,039.05	572,695.99	26,063,255.17
运输工具	4,569,374.33	457,796.58		5,027,170.91
二、累计折旧合计:	75,324,005.51	17,964,817.96	386,696.68	92,902,126.79
其中: 房屋及建筑物	35,101,725.43	9,551,894.48		44,653,619.91
机器设备	24,096,714.55	5,647,402.90	82,652.11	29,661,465.34
电子设备	13,568,895.72	2,352,283.27	304,044.57	15,617,134.42
运输工具	2,556,669.81	413,237.31		2,969,907.12
三、固定资产账面净值合计	352,050,553.59			355,281,536.30
其中: 房屋及建筑物	296,637,376.73			300,681,936.12
机器设备	41,284,455.95			42,096,215.64
电子设备	12,113,116.39			10,446,120.75
运输工具	2,015,604.52			2,057,263.79
四、减值准备合计	860,196.67	58,000.00	108,298.41	809,898.26
其中: 房屋及建筑物				
机器设备	188,038.18		108,298.41	79,739.77
电子设备	672,158.49	58,000.00		730,158.49
运输工具				
五、固定资产账面价值合计	351,190,356.92			354,471,638.04
其中: 房屋及建筑物	296,637,376.73			300,681,936.12
机器设备	41,096,417.77			42,016,475.87
电子设备	11,440,957.90			9,715,962.26
运输工具	2,015,604.52			2,057,263.79

注: 本期折旧额 17,964,817.96 元, 期末无固定资产抵押及其他所有权受到限制的情况。

(2) 期末持有待售的固定资产情况: 根据公司 2009 年第二次临时股东大会审议通过的《关于出售公司相关资产的议案》, 公司将位于中山市小榄镇九洲基工业开发区的旧厂区的四宗土地使用权及其地上房屋建筑物出售给中山市小榄镇城镇建设发展总公司, 交易总金额为 6000 万元。期末该固定资产账面价值 18,142,025.04 元, 无形资产账面价值 19,270,166.92 元, 截至 2009 年 12 月 31 日, 该交易实质上还未完成。

10. 在建工程

(1) 在建工程情况

项目	2009-12-31			2008-12-31		
	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	3,292,319.09		3,292,319.09	1,828,790.00		1,828,790.00

(2) 在建工程项目变动情况

项目名称	2008-12-31	本期增加	转入固定资产	其他减少	2009-12-31	资金来源
设备安装工程	281,190.00	1,498,130.00	432,600.00		1,346,720.00	自有资金
SAP 系统工程	1,547,600.00	386,900.00			1,934,500.00	自有资金
水电气路改造		187,481.00	176,381.91		11,099.09	自有资金
合计	1,828,790.00	2,072,511.00	608,981.91		3,292,319.09	

11. 无形资产

(1) 无形资产情况

项目	2008-12-31	本期增加	本期减少	2009-12-31
一、账面原值合计	100,044,652.88	12,008,105.62	42,650.06	112,010,108.44
土地使用权	92,205,741.73			92,205,741.73
商标权	1,191,773.55			1,191,773.55
专利权	496,744.50	10,001,000.00		10,497,744.50
软件	6,150,393.10	2,007,105.62	42,650.06	8,114,848.66
二、累计摊销合计	12678103.52	3,613,325.28		16,291,428.80
土地使用权	8,167,439.85	1,901,911.29		10,069,351.14
商标权	682,188.12	202,672.18		884,860.30
专利权	381,744.50	189,590.43		571,334.93
软件	3,446,731.05	1,319,151.38		4,765,882.43
三、无形资产账面净值合计	87,366,549.36			95,718,679.64
土地使用权	84,038,301.88			82,136,390.59
商标权	509,585.43			306,913.25
专利权	115,000.00			9,926,409.57
软件	2,703,662.05			3,348,966.23
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	87,366,549.36			95,718,679.64
土地使用权	84,038,301.88			82,136,390.59
商标权	509,585.43			306,913.25
专利权	115,000.00			9,926,409.57
软件	2,703,662.05			3,348,966.23

其中：本期摊销额 3,613,325.28 元。

(2) 本期新增无形资产专利权 10,001,000.00 元系公司子公司中山炫能科技股份有限公司

新增自然人股东罗添翼先生投资入股的“用在燃气用具上的红外线金属蜂窝体燃烧器及其制备方法”的发明专利，该专利经北京中天华资产评估有限公司出具的中天华资评报字（2008）第 1015 号评估报告评估价值 10,001,000.00 元，预计使用年限为 20 年。

（3）本期减少无形资产软件 42,650.06 元系公司子公司中山市华帝生活电器有限公司清算注销所减少的无形资产。

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

12. 长期待摊费用

项目	2008-12-31	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	2009-12-31
模具	18,787,976.57	4,268,420.00	7,515,828.81	7,249.12	15,533,318.64
装修费	590,661.34	547,097.88	861,883.77	74,537.27	201,338.18
线路改造工程	518,134.67	293,700.00	381,442.33		430,392.34
污水改造工程	88,957.33		33,359.00		55,598.33
合计	19,985,729.91	5,109,217.88	8,792,513.91	81,786.39	16,220,647.49

注：本期减少的长期待摊费用系公司子公司中山市华帝生活电器有限公司清算注销所减少的模具和装修费。

13. 递延所得税资产

项目	2009-12-31	2008-12-31
资产减值准备	5,358,210.58	4,111,861.75
合计	5,358,210.58	4,111,861.75

14. 资产减值准备

项目	2009-12-31	2008-12-31
应收帐款坏帐准备	9,842,330.62	11,400,257.57
其他应收款坏帐准备	3,378,874.96	1,254,411.58
存货跌价准备	20,628,859.93	10,126,363.91
固定资产减值准备	809,898.26	860,196.67
合计	34,659,963.77	23,641,229.73

注：一、公司期末资产减值准备较上期末增加了 11,018,734.03 元，增加比例为 46.61%，主要系公司本期计提存货跌价准备影响所致。

二、由于公司子公司上海华帝厨卫有限公司近几年发生亏损，预计企业未来期间不可

能获得足够的应纳税所得额可供抵扣因计提减值准备所形成的递延所得税资产, 以及公司子公司杭州华盈厨卫有限公司正在进行清算注销, 故公司期末没有对上述两家子公司的资产减值准备计提递延所得税资产, 同时将两家子公司此前计提的递延所得税资产于本期予以转回, 共计转回递延所得税资产 652,214.93 元。

15. 短期借款

项目	2009-12-31	2008-12-31
抵押借款		40,000,000.00
信用借款	40,000,000.00	83,000,000.00
合计	40,000,000.00	123,000,000.00

16. 应付票据

种类	2009-12-31	2008-12-31
银行承兑汇票	155,973,861.33	94,633,792.88
商业承兑汇票		42,255,656.83
合计	155,973,861.33	136,889,449.71

17. 应付账款

项目	2009-12-31	2008-12-31
应付账款	146,037,905.19	147,315,526.43

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) 应付关联方款项详见附注六、7。

18. 预收款项

项目	2009-12-31	2008-12-31
预收账款	83,523,256.83	46,603,261.82

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

(2) 预收关联公司款项详见附注六、7。

19. 应付职工薪酬

项目	2008-12-31	本期增加	本期减少	2009-12-31
一、工资、奖金、津贴和补贴	5,975,893.14	72,881,941.90	69,540,016.27	9,317,818.77
二、职工福利费		6,368,157.14	6,366,015.26	2,141.88
三、社会保险费	510,250.60	4,162,395.57	4,162,395.57	
四、住房公积金	-5,674.00	59,029.00	57,995.00	-4,640.00
五、工会经费和职工教育经费		9,890.32	520,140.92	

六、非货币性福利				
七、辞退福利		398,056.89	398,056.89	
八、其他				
合计	6,480,469.74	83,879,470.82	81,044,619.91	9,315,320.65

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

姓名	职务	基本年薪
黄文枝	董事长	230,000.00(含董事津贴 80,000)
黄启均	董事兼总裁	230,000.00(含董事津贴 80,000)
关锡源	董事兼副总裁	200,000.00(含董事津贴 80,000)
何伟坚	董事	200,000.00(含董事津贴 80,000)
吴刚	副总裁兼董事会秘书	200,000.00
付韶春	副总裁	110,000.00
刘伟	总裁助理	110,000.00
邓佩玲	监事	60,000.00
谢国英	监事	64,034.00

（2）2009 年度高管激励薪酬：根据公司第三届董事会第十四次会议决议和 2009 年第二次临时股东大会决议中通过的公司 2009 年度高管激励方案的有关文件，如果公司 2009 年净利润总额完成目标考核基数 2500 万元时，将提取 2009 年度公司净利润总额的 5%的薪酬用于高管奖励。根据深圳南方民和会计师事务所审计的提取高管激励薪酬之前的 2009 年度归属于母公司的净利润（不含所得税影响的非经常性损益）53,683,030.29 元，本公司提取了 2,684,151.51 元的 2009 年度高管激励薪酬。

20. 应交税费

项目	2009-12-31	2008-12-31
增值税	8,775,775.74	8,964,684.33
营业税	108,959.13	742,055.74
城市维护建设税	473,548.47	495,840.80
企业所得税	7,429,701.75	-1,928,856.75
个人所得税	598,585.27	499,503.43
教育费附加	286,780.94	300,483.38
堤围费	11,201.09	30,481.41
其他	13,703.79	
合计	17,698,256.18	9,104,192.34

21. 其他应付款

项目	2009-12-31	2008-12-31
其他应付款	10,788,460.87	2,860,568.73

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。

22. 其他流动负债

项目	2009-12-31	2008-12-31
借款利息	271,282.76	1,871,144.83
水电费	571,514.98	419,629.94
租赁费	573,459.19	845,959.16
市场推广费	23,214,423.34	
奥运特许商品使用费		570,000.00
广告费	7,633,958.54	
运输费	165,278.00	
其他	3,570.31	
合计	32,433,487.12	3,706,733.93

注：期末其他流动负债较上期末增加了 28,726,753.19 元，增加比例为 774.99%，主要系公司期末预提的应归属于 2009 年度的市场推广费和广告费影响所致。

23. 长期借款

项目	2009-12-31	2008-12-31
信用借款		20,000,000.00
合计		20,000,000.00

注：公司报告期内将上期末未归还的 2000 万元三年期项目贷款提前偿还，长期借款期末无余额。

24. 专项应付款

项目	2008-12-31	本期增加	本期减少	2009-12-31
财政局专项拨款	2,470,270.00			2,470,270.00
技术创新项目拨款	1,180,000.00			1,180,000.00
合计	3,650,270.00			3,650,270.00

25. 递延收益

项目	2008-12-31	本期增加	本期减少	2009-12-31
----	------------	------	------	------------

与资产相关的政府补助	3,500,000.00		1,000,000.00	2,500,000.00
合计	3,500,000.00		1,000,000.00	2,500,000.00

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 250 万元。

26. 股本

项目	2008-12-31	本次变动增减(+、-)					2009-12-31
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
一、有限售条件股份	1,487,304.00				-1,487,304.00	-1,487,304.00	0.00
1.国家持股							
2.国有法人持股							
3.其他内资持股	1,487,304.00				-1,487,304.00	-1,487,304.00	0.00
其中：							
境内法人持股							
境内自然人持股	1,487,304.00				-1,487,304.00	-1,487,304.00	0.00
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	170,284,296.00				1,487,304.00	1,487,304.00	171,771,600.00
1.人民币普通股	170,284,296.00				1,487,304.00	1,487,304.00	171,771,600.00
2.境内上市外资股							
3.境外上市外资股							
4.其他							
三、股份总数	171,771,600.00				1,487,304.00	1,487,304.00	171,771,600.00

27. 资本公积

项目	2008-12-31	本期增加	本期减少	2009-12-31
资本溢价（股本溢价）	82,831,287.54			82,831,287.54
其他资本公积				
合计	82,831,287.54			82,831,287.54

28. 盈余公积

项目	2008-12-31	本期增加	本期减少	2009-12-31
法定盈余公积	27,017,308.82	3,827,693.82		30,845,002.64

合计	27,017,308.82	3,827,693.82	30,845,002.64
----	---------------	--------------	---------------

29. 未分配利润

项目	2009 年度	2008 年度
调整前 上年末未分配利润	29,020,674.61	50,152,299.48
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	29,020,674.61	50,152,299.48
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	53,702,606.81	-11,123,504.62
减: 提取法定盈余公积	3,827,693.82	1,419,540.25
减: 对股东的分配		8,588,580.00
期末未分配利润	78,895,587.60	29,020,674.61

30. 营业收入和营业成本

(1) 营业收入和营业成本

项目	2009 年度	2008 年度
主营业务收入	1,357,239,097.22	1,359,885,216.34
其他业务收入	28,630,116.31	53,546,489.46
营业成本	910,026,565.44	946,800,673.47

(2) 主营业务(分产品)

产品名称	2009 年度		2008 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
炉具	431,527,523.30	267,828,001.97	421,311,812.53	271,118,523.88
烟机	424,523,659.12	272,158,323.98	376,478,700.63	246,079,136.09
热水器	307,838,940.60	224,506,554.54	348,776,490.50	254,185,563.52
其他	193,348,974.20	128,564,873.90	213,318,212.68	145,097,715.97
合计	1,357,239,097.22	893,057,754.39	1,359,885,216.34	916,480,939.46

(3) 主营业务(分地区)

地区名称	2009 年度		2008 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华北地区	178,634,808.05	110,675,732.67	230,119,485.82	153,899,497.08
东北地区	76,761,263.43	48,040,472.76	76,716,899.44	52,749,025.98
华东地区	386,108,160.30	244,172,968.25	340,035,127.21	221,781,155.72
华中地区	222,013,021.94	142,142,579.01	178,074,116.17	123,028,920.23
华南地区	238,118,046.19	147,248,030.30	299,867,916.77	199,783,029.09
西南地区	153,342,745.67	121,970,623.72	161,135,351.48	113,766,025.85
其他地区	102,261,051.64	78,807,347.68	73,936,319.45	51,473,285.51
合计	1,357,239,097.22	893,057,754.39	1,359,885,216.34	916,480,939.46

(4) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司主营业务收入的比例%
重庆适时燃具公司和重庆一能燃具有限公司	109,511,321.02	8.07
广州市新电星销售有限公司	87,836,598.09	6.47
北京华帝燃具销售有限公司	40,375,803.40	2.97
天津市华帝燃具销售有限公司	36,502,639.15	2.69
济南汇佳厨卫用品有限公司	35,874,333.95	2.65
合计	310,100,695.61	22.85

注：由于重庆适时燃具公司和重庆一能燃具有限公司为川渝地区的一级经销商，且实际控制人均为刘伟先生，故予以合计列示。其中 2009 年对重庆适时燃具公司销售收入 34,862,475.60 元，对重庆一能燃具有限公司销售收入 74,648,845.42 元。

31. 营业税金及附加

项目	2009 年度	2008 年度
营业税	225,070.44	242,074.20
城市维护建设税	3,860,186.85	3,456,663.15
教育费附加	2,564,195.44	2,123,406.67
合计	6,649,452.73	5,822,144.02

注：营业税金及附加的计缴标准见附注三。

32. 资产减值损失

项目	2009 年度	2008 年度
一、应收账款坏帐准备	117,634.03	5,442,154.54
二、其他应收款坏帐准备	2,124,463.38	210,203.38
三、存货跌价准备	10,737,800.94	8,668,701.14
四、固定资产减值准备	58,000.00	158,798.41
合计	13,037,898.35	14,479,857.47

注：本年度资产减值损失较上年减少了 1,441,959.12 元，减少比例为 9.96%，主要系两主面原因综合的结果：一、期末应收账款较上期末大幅减少导致计提的坏账准备减少；二、期末其他应收款较上期末增加导致计提的坏账准备增加以及本年增加计提的存货跌价准备。

33. 投资收益

(1) 投资收益明细情况

项目	2009 年度	2008 年度
权益法核算的长期股权投资收益	-48,624.26	28,212.64

处置长期股权投资产生的投资收益	2,244,902.47	
合计	2,196,278.21	28,212.64

注：本公司控股子公司中山市华帝生活电器有限公司(以下简称“生活电器公司”)已于2009年11月30日清算注销，取得中山市工商行政管理局的注销证明。根据其2009年11月30日的清算报告，生活电器公司2009年11月30日的资产合计59,346.78元、负债合计2,077,564.02元、净资产-2,018,217.24元(其中未分配利润为-4,618,837.51元)，由于生活电器公司净资产为负，我们按照承担的子公司亏损额以实际出资额为限于期末对生活电器公司的出资额1,400,000.00元全额计提了投资损益，并将以前年度按权益法核算承担的亏损额3,644,902.47于本期转回，差额为以前年度承担的超额亏损，确认为本期投资收益2,244,902.47元。

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益：

被投资单位	2009 年度	2008 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	-48,624.26	28,212.64	企业利润减少
合计	-48,624.26	28,212.64	

34. 营业外收入

项目	2009 年度	2008 年度
非流动资产处置利得合计		300.00
其中：固定资产处置利得		300.00
无形资产处置利得		
政府补助	2,262,550.00	3,515,000.00
奖励收入	1,845,000.00	2,145,000.00
罚款收入	495,986.00	127,336.52
其他	321,893.32	538,483.16
合计	4,925,429.32	6,326,119.68

注：一、公司2009年度政府补助款2,262,550.00元，其中：中山市财政局和中山市小榄镇财政所拨付的技术改造扶持资金220,000.00元、中山市科学技术局发明专利申请费用资助款17,250.00元、中山市科学技术局研发补助款200,000.00元、结转2007年度获得的“太阳能燃气联合供热设备生产技术改造”项目财政补助款1,000,000.00元、公司子公司杭州华盈厨卫有限公司获得的杭州市萧山区政府3年税收返还款825,300.00元。

二、公司2009年度奖励收入1,845,000.00元，其中：中山市科学技术局科技奖励款1,190,000.00元、发明专利奖励款55,000.00元、专利优势企业奖100,000.00元以及中山市经济贸易局经贸创新奖励款500,000.00元。

35. 营业外支出

项目	2009 年度	2008 年度
非流动资产处置损失合计	81,253.29	288,287.69
其中：固定资产处置损失	81,253.29	288,287.69
无形资产处置损失		
对外捐赠		1,010,000.00
罚款支出	218,433.53	374,276.00
其它	270,798.43	1,048,386.55
合计	570,485.25	2,720,950.24

36. 所得税费用

项目	2009 年度	2008 年度
按税法及相关规定计算的当期所得税	14,341,755.32	5,838,753.04
递延所得税调整	-1,246,348.83	-2,358,402.83
合计	13,095,406.49	3,480,350.21

注：由于公司本年度扭亏为盈，所得税费用较上期增长了 276.27%，有关公司所得税税率见附注三。

37. 基本每股收益和稀释每股收益

项目	2009 年度	2008 年度
归属母公司所有者的净利润	53,702,606.81	-11,123,504.62
已发行的普通股加权平均数	171,771,600.00	171,771,600.00
基本每股收益（每股人民币元）	0.31	-0.06
稀释每股收益（每股人民币元）	0.31	-0.06

38. 现金流量表

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	2009 年度	2008 年度
利息收入	1,197,560.68	1,247,382.08
政府补助及奖励款	3,107,550.00	4,660,000.00
往来款及其他	51,155,097.33	43,572,939.93
合计	55,460,208.01	49,480,322.01

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2009 年度	2008 年度
广告宣传费	121,902,198.36	194,930,558.90
销售服务费	49,479,583.82	66,127,832.28
业务招待费	8,114,657.56	9,553,228.24

差旅费	13,306,459.90	13,707,451.94
运输费	5,408,130.56	10,740,062.51
办公费	3,131,671.33	13,028,170.39
租赁费	1,621,656.70	3,980,790.82
新产品开发费	8,448,753.89	12,869,139.22
其他费用及往来	6,977,331.50	9,139,500.41
用于经营活动的银行承兑汇票保证金	74,005,933.17	
合计	292,396,376.79	334,076,734.71

39. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	2009 年度	2008 年度
一、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	53,702,606.81	-11,123,504.62
加：少数股东本期损益	472,230.26	718,748.27
资产减值准备	13,037,898.35	14,479,857.47
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	17,964,817.96	17,245,180.41
无形资产摊销	3,613,325.28	3,193,206.05
长期待摊费用摊销	8,792,513.91	12,493,059.17
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）		288,287.69
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）	7,311,693.98	16,471,964.85
投资损失（收益以“-”号填列）	-2,196,278.21	-28,212.64
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,246,348.83	-2,358,402.83
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	40,762,246.01	-19,055,362.06
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	39,012,179.31	8,693,631.77
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-19,279,147.78	-40,048,875.40
其他	28,760,802.66	
经营活动产生的现金流量净额	190,708,539.71	969,578.13
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	164,561,658.40	111,230,257.88

减：现金的期初余额	111,230,257.88	179,547,443.25
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	53,331,400.52	-68,317,185.37

(2) 现金和现金等价物的构成

项目	2009-12-31	2008-12-31
一、现金	164,561,658.40	111,230,257.88
其中：库存现金	22,736.13	151,401.45
可随时用于支付的银行存款	164,338,922.27	79,878,117.38
可随时用于支付的其他货币资金	200,000.00	31,200,739.05
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	164,561,658.40	111,230,257.88

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 龙山路迎龙居 7 号地铺	邓新华	金属制品的生产与销售	1300 万	28.86	28.86

3. 本企业的子公司情况

子公司名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)
杭州华盈厨卫有限公司	有限责任公司	杭州萧山区经济技术开发区 建设三路 50 号	黄启均	厨卫电器销售	500 万	100	100
中山市正盟厨卫电器有限公司	有限责任公司	中山市小榄镇 九洲基工业区	黄启均	厨卫电器的生产与销售	300 万	100	100
上海华帝厨卫有限公司	有限责任公司	闵行区吴中路 1029 号 A 楼四	黄启均	厨卫电器销售	100 万	90	90

		层东座					
中山市华帝集成厨房有限公司	有限责任公司	中山市小榄镇九洲基广胜路7村工业区	黄启均	橱柜及其配套产品生产与销售	400万	85	85
中山炫能燃气科技股份有限公司	股份有限公司	中山市小榄镇九洲基广胜路7村工业区	黄启均	节能燃气具产品开发、生产与销售	1300万	56	56

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(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入	本期净利润
中山市达伦工贸有限公司	有限责任公司	中山市小榄镇	张仲良	贸易	200万	40	40	4,062,261.85	2,113,290.91	1,948,970.94	7,133,068.18	-121,560.65

5. 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
中山市联动投资有限公司	公司第三大股东
中山市本华商贸有限公司	主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员
中山华帝取暖电器有限公司	同一实际控制人
重庆适时燃具公司	公司关键管理人员控制的其他企业
重庆一能燃具有限公司	公司关键管理人员控制的其他企业

注：刘伟先生系公司川渝地区一级经销商重庆适时燃具公司（以下简称“重庆适时”）和重庆一能燃具有限公司（以下简称“重庆一能”）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。依照公司相关授权，刘伟先生主要职责为在总裁领导下开展渠道管理、市场推广、价格控制、业务拓展、太阳能业务、销售费用控制、客户关系领导、售后服务以及分销物流等工作，由于能对公司的营销政策施加重大影响，属公司关键管理人员。

2009年1月1日，公司与重庆适时签署了协议总额为人民币10,000万元《2009年度经销合同》，2009年4月24日，公司与重庆一能签署了《关于重庆市场交接的三方协议》，重庆一能接替重庆适时成为公司川渝地区一级经销商，同时签署了协议总额为10,000万元（包括2009年1至4月公司与重庆适时交易金额）的《2009年度经销合同》。

重庆适时与重庆一能系公司2009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，故重庆适时与重庆一能均系公司 2009 年度关联方，其与公司的交易均属关联方交易。

6. 关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易类型	2009 年度		2008 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 (%)
重庆适时燃具公司和重庆一能燃具有限公司	销售商品	109,511,321.02	8.07	74,612,042.65	5.28
中山华帝取暖电器有限公司	采购商品	2,199,600.00	0.23	2,852,273.50	0.28
中山市达伦工贸有限公司	采购商品	4,659,398.50	0.50	3,755,529.49	0.37

注：公司对重庆适时和重庆一能的营销政策以及与其他主要经销商的比较

项目	重庆适时和重庆一能	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	10,000 万	8500 万	4000 万	3500 万
开票价	公司对重庆适时和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 18%，不再报销任何广告费、KA 补贴	按出厂价下浮 9%	按出厂价下浮 8%	按出厂价下浮 8%
保证金比例	按每次提货发票金额的 2% 提取	按每次提货发票金额的 2% 提取	按每次提货发票金额的 2% 提取	按每次提货发票金额的 2% 提取
广告费支持	无	按实际提货金额的 5.5% 计提（其中 0.5% 为扣点补贴）	给予提货金额的 5% 广告费支持	给予提货金额的 3.5% 广告费支持
KA 补贴	无	2009 年给予 KA 补贴实行打包政策 340 万元，超过合同金额再予以适当追加，凭 KA 相关发票、资料核销	按公司 KA 支持费用分配标准执行（不低于 2008 年支持额）	按公司 KA 支持费用分配标准执行（不低于 2008 年支持额）
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 4% 给予计提返利；如实际提货金额达到合同金额的	如实际提货金额大于合同金额但低于合同金额的 118%，按超过部份的 4% 返利，实际提货大于合同金额的 118%，按超	如完成 3500 万元，全额退还保证金，并按完成额的 1% 予以返利	如完成 3500 万元，按 1% 予以返利，对完成超过 3500 万元的部份按主合同附件 1 的标准计提返利

	110%以上，按超过部份的 7%给予返利	过部份的 7%返利		
--	----------------------	-----------	--	--

(2) 其他关联交易

A、根据公司 2007 年第二届董事会第十七次会议决议，同意授权中山华帝取暖电器有限公司使用华帝品牌注册商标，并按其年度销售收入的 2%收取商标使用费。2009 年度，公司对其的商标使用费收入为 370,768.91 元。

B、根据公司 2008 年第三届董事会第六次会议决议，同意授权公司参股公司中山市达伦工贸有限公司使用华帝商标，并依据该公司销售收入计征商标使用费，商标使用费率为 4%，2009 年调为 2%。2009 年度，公司对其的商标使用费收入为 136,901.36 元。

7. 关联方应收应付款项

项目名称	关联方	2009-12-31		2008-12-31	
		金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
应收票据	重庆一能燃具有限公司	1,469,303.89	10.48		
合计		1,469,303.89	10.48		
应收帐款	重庆适时燃具公司			3,583,975.99	3.96
合计				3,583,975.99	3.96
其他应收款	中山华帝取暖电器有限公司	370,768.91	2.76	522,711.95	5.42
其他应收款	中山市达伦工贸有限公司	136,901.36	1.02	227,661.70	2.36
合计		507,670.27	3.78	750,373.65	7.78
应付帐款	中山华帝取暖电器有限公司	756,000.00	0.52	215,241.70	0.15
应付帐款	中山市达伦工贸有限公司	1,021,160.00	0.70	1,274,632.00	0.87
合计		1,777,160.00	1.22	1,489,873.70	1.02
预收账款	重庆一能燃具有限公司	2,362,028.04	2.83		
合计		2,362,028.04	2.83		

附注七、 或有事项

公司报告期无需要说明的或有事项。

附注八、 资产负债表日后事项

根据公司第三届董事会第十五次会议关于 2009 年度利润分配预案的决议，决定以公司

2009 年度末总股本 171,771,600 股为基数，向全体股东每 10 股股份派现金股利 1 元（含税），合计派发现金股利 17,177,160 元；同时，向全体股东每 10 股股份送红股 2 股、转增 1 股的比例转增股本。本利润分配预案尚需公司 2009 年度股东大会审议通过。

附注九、母公司财务报表主要项目注释

1. 应收账款

(1) 按种类分类

种类	2009-12-31				2008-12-31			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的应收账款	44,226,303.12	65.83	4,422,630.31	42.92	44,766,519.27	53.36	4,476,651.93	43.30
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	5,240,875.31	7.80	4,923,913.56	47.78	5,566,353.16	6.63	4,175,719.42	40.39
其他不重大应收账款	17,717,290.27	26.37	958,680.09	9.30	33,569,293.57	40.01	1,686,877.48	16.31
合计	67,184,468.70	100.00	10,305,223.96	100.00	83,902,166.00	100.00	10,339,248.83	100.00

(2) 期末单项金额重大单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	说明
上海华帝厨卫有限公司	22,112,954.61	2,211,295.46	10	按公司坏帐政策计提，合并报表抵销
天津市华帝燃具销售有限公司	7,080,852.35	708,085.24	10	按公司坏帐政策计提
Focal Point Fires Plc(国外、SAP 代码 600044)	5,324,112.84	532,411.28	10	按公司坏帐政策计提
广州市新电星销售有限公司	5,183,335.27	518,333.53	10	按公司坏帐政策计提
北京华帝燃具销售有限公司	4,525,048.05	452,504.80	10	按公司坏帐政策计提
合计	44,226,303.12	4,422,630.31		

(3) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款

账龄	2009-12-31			2008-12-31		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	

2 至 3 年	27,353.46	0.04	5,470.69	120,157.50	0.14	24,031.50
3 至 4 年	4,822.57	0.01	1,446.77	767,448.75	0.91	230,234.63
4 至 5 年	583,406.37	0.87	291,703.19	1,514,587.24	1.81	757,293.62
5 年以上	4,625,292.91	6.88	4,625,292.91	3,164,159.67	3.77	3,164,159.67
合计	5,240,875.31	7.80	4,923,913.56	5,566,353.16	6.63	4,175,719.42

(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	2009-12-31				2008-12-31			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额不重大但单独进行减值测试风险重大的其他应收款	1,273,101.90	13.72	1,273,101.90	43.96	2,899,791.68	30.40	289,979.17	22.44
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	1,563,501.56	16.86	1,298,965.33	44.85	1,416,041.25	14.85	707,820.78	54.77
其他不重大其他应收款	6,438,320.36	69.42	323,961.02	11.19	5,221,073.85	54.75	294,510.59	22.79
合计	9,274,923.82	100.00	2,896,028.25	100.00	9,536,906.78	100.00	1,292,310.54	100.00

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

单位	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
信阳市真奥阳光太阳能设备有限公司	1,273,101.90	1,273,101.90	100.00	未履行合同, 转入诉讼执行款, 预计该款项不能收回, 全额计提坏帐准备。
合计	1,273,101.90	1,273,101.90	100.00	

(3) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款

账龄	2009-12-31			2008-12-31		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
2 至 3 年	159,909.91	1.72	31,981.98	43,482.86	0.45	8,696.57
3 至 4 年	117,583.26	1.27	35,274.98	195,150.05	2.05	58,545.02

4 至 5 年	108,600.05	1.18	54,300.03	1,073,658.31	11.26	536,829.16
5 年以上	1,177,408.34	12.69	1,177,408.34	103,750.03	1.09	103,750.03
合计	1,563,501.56	16.86	1,298,965.33	1,416,041.25	14.85	707,820.78

(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
信阳市真奥阳光太阳能设备 有限责任公司	1,273,101.90	13.73	1 年以内	诉讼执行款
中山市华帝集成厨房有限公 司	1,262,521.78	13.61	1 年以上	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	12.94	1 年以内	家电下乡履约保证金
应收水电费(代垫水电费)	986,171.35	10.63	1 年以内	代垫水电费
中山市小榄镇九洲基经济联 合社	746,284.92	8.05	5 年以内	出售固定资产款
合计	5,468,079.95	58.96		

(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	2008-12-31	本期权益调 整	2009-12-31	持股比例(%)	表决权比例(%)	本期 计提 减值 准备	累计减值 准备
杭州华盈厨卫有 限公司	7,890,588.37	7,890,588.37		7,890,588.37	100.00	100.00		
中山市华帝集成 厨房有限公司	3,400,000.00	3,400,000.00		3,400,000.00	85.00	85.00		
上海华帝厨卫有 限公司	900,000.00	0.00		0.00	90.00	90.00		900,000.00
中山市华帝生活 电器有限公司	1,400,000.00	1,400,000.00	-1,400,000.00	0.00	70.00	70.00		
中山市华帝阀门 制造有限公司	100,000.00	100,000.00	-100,000.00	0.00	10.00	10.00		
中山市达伦工贸 有限公司	800,000.00	828,212.64	-48,624.26	779,588.38	40.00	40.00		
中山炫能燃气科	7280,000.00	7280,000.00		7280,000.00	56.00	56.00		

技股份有限公司							
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	
合计	24,770,588.37	20,898,801.01	1,451,375.74	22,350,176.75			900,000.00

4. 营业收入和营业成本

(1) 营业收入和营业成本

项目	2009 年度	2008 年度
主营业务收入	1,231,605,658.77	1,196,935,232.22
其他业务收入	65,356,810.09	58,575,423.33
营业成本	860,247,826.09	845,817,892.14

(2) 主营业务（分产品）

产品名称	2009 年度		2008 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
炉具	406,866,633.24	250,901,965.54	395,597,894.29	255,361,713.18
抽油烟机	404,461,501.33	258,337,739.26	337,662,189.11	222,607,591.82
热水器	305,637,712.22	222,455,009.69	311,234,762.80	227,295,773.84
其他	114,639,811.98	77,227,749.73	152,440,386.02	91,142,117.95
合计	1,231,605,658.77	808,922,464.22	1,196,935,232.22	796,407,196.79

(3) 主营业务（分地区）

地区名称	2009 年度		2008 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华北地区	168,266,150.07	103,269,929.22	225,331,937.83	146,681,996.41
东北地区	70,414,323.75	43,485,706.55	72,641,426.62	49,003,735.21
华东地区	318,315,709.80	197,138,697.60	311,987,094.45	204,228,967.05
华中地区	201,127,711.30	127,463,633.20	165,027,108.49	112,350,970.40
华南地区	228,044,139.40	145,380,710.30	204,537,788.00	134,195,482.87
西南地区	145,927,639.80	116,315,745.50	145,474,770.57	100,547,146.19
其他地区	99,509,984.65	75,868,041.85	71,935,106.26	49,398,898.66
合计	1,231,605,658.77	808,922,464.22	1,196,935,232.22	796,407,196.79

(4) 公司前五名客户营业收入情况

客户名称	营业收入额	占公司主营业务收入的比例(%)
重庆适时燃具公司和重庆一能燃具有限公司	109,511,321.02	8.89
广州市新电星销售有限公司	87,836,598.09	7.13
北京华帝燃具销售有限公司	40,375,803.40	3.28
天津市华帝燃具销售有限公司	36,502,639.15	2.96
济南汇佳厨卫用品有限公司	35,874,333.95	2.92

合计	310,100,695.61	25.18
----	----------------	-------

5. 投资收益

(1) 投资收益明细

项目	2009 年度	2008 年度
成本法核算的长期股权投资收益	-1,400,000.00	
权益法核算的长期股权投资收益	-48,624.26	28,212.64
合计	-1,448,624.26	28,212.64

(2) 按成本法核算的长期股权投资投资收益

被投资单位	2009 年度	2008 年度	本期比上期增减变动的原因
中山华帝生活电器有限公司	-1,400,000.00		子公司清算注销，按出资额全额计入本年投资损失
合计	-1,400,000.00		

(3) 按权益法核算的长期股权投资投资收益

被投资单位	2009 年度	2008 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	-48,624.26	28,212.64	被投资单位净利润增减
合计	-48,624.26	28,212.64	

6. 现金流量表补充资料

补充资料	2009 年度	2008 年度
一、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	56,595,075.07	-18,318,136.86
加：资产减值准备	12,125,493.78	15,358,287.11
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	17,092,226.12	16,446,653.60
无形资产摊销	3,396,884.85	3,159,272.73
长期待摊费用摊销	7,930,630.14	10,499,612.74
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）		247,416.53
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）	7,614,346.75	16,606,701.59
投资损失（收益以“-”号填列）	1,448,624.26	-28,212.64
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,818,824.07	-2,090,302.75
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）	33,379,582.92	-23,260,618.33
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	18,017,979.78	15,827,567.93

经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-23,355,773.97	-5,997,056.74
其他	40,850,165.29	
经营活动产生的现金流量净额	173,276,410.92	28,451,184.91
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	126,652,694.86	92,046,861.15
减：现金的期初余额	92,046,861.15	137,114,876.55
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	34,605,833.71	-45,068,015.40

附注十、 补充资料：

一、当期非经常性损益明细表

项目	2009 年度	2008 年度
非流动资产处置损益	-81,253.29	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	2,262,550.00	5,660,000.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		

采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,173,647.36	-1,766,842.87
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
扣除所得税前非经常性损益合计	4,354,944.07	3,605,169.44
所得税影响额	765,540.40	540,775.42
扣除所得税后非经常性损益合计	3,589,403.67	3,064,394.02
少数股东损益影响额（税后）		
扣除少数股东损益后非经常性损益合计	3,589,403.67	3,064,394.02

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
2009 年					
归属于公司普通股股东的净利润	53,702,606.81	14.74	15.91	0.31	0.31
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	50,113,203.14	13.75	14.93	0.29	0.29
2008 年					
归属于公司普通股股东的净利润	-11,123,504.62	-3.58	-3.42	-0.06	-0.06
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-14,187,898.64	-4.57	-4.37	-0.08	-0.08

上述 2009 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。

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_____；

何伟坚_____； 陈共荣_____； 任 磊_____；

彭世尼_____。

2010年3月7日