

(上接D039版)

召开程序、决议事项、董事会对股东大会决议的执行情况、公司高级管理人员履行职责情况和公司生产经营管理、财务金融等方面进行了有效监督,认真、勤勉地履行了监事职责。对内控制度实施过程中出现的新情况和新问题,结合公司实际,及时修订和改进,进一步强化了监事作用,有效的防止漏洞和隐患发生。同时公司建立了健全、完善内部控制制度,完善内部控制制度,使公司内部审计部门的独立性、决策程序符合相关法律法规和公司内部控制制度的规定。公司董事、独立董事及高级管理人员在执行公司职务履行职权时,以公司利益为准绳,不存在违反法律法规、《公司章程》损害公司利益和股东权益的行为。

2.检查公司财务的情况
报告期内,公司采用多种方式对公司财务实施有效的监督、检查和审核,认为:报告期内公司认真贯彻执行原则,严格执行新会计制度、合理运用会计政策、会计估计,有关监督符合法律、法规和《公司章程》的规定。公司财务状况良好,资产质量优秀,收入、费用和利润的确认与计量真实准确。同时公司建立了健全、完善的内部控制制度,使公司内部审计部门的独立性、决策程序符合相关法律法规和公司内部控制制度的规定。公司董事、独立董事及高级管理人员在执行公司职务履行职权时,以公司利益为准绳,不存在违反法律法规、《公司章程》损害公司利益和股东权益的行为。

3.公司募集资金使用情况
报告期内,公司募集资金投资项目变更情况,公司募集资金使用和存放严格按照《中小企业板上市公司募集资金管理细则》和《公司募集资金管理办法》执行,使用合法,没有损害股东和公司的利益的情况发生。

4.公司关联交易情况
通过对公司2008年度发生的关联交易的监督、核查,认为:报告期内公司发生的关联交易符合公司生产经营的实际需要,交易的决策程序合法、合规,交易定价公允合理,不存在损害公司和股东利益的情况。

5.公司对外担保情况
通过对公司2008年度发生的对外担保的监督、核查,认为:报告期内公司没有为股东、实际控制人及其关联方、任何法人单位、非法人单位或个人提供担保,对控股子公司担保履行了必要的决策程序,符合中国证监会、深圳证券交易所关于上市公司对外担保的有关规定。

6.检查公司年报情况
监事会根据浙江天健东方会计师事务所出具的2008年度审计报告,对公司2008年度的生产经营、财务、财务金融等方面进行了认真、勤勉地履行了监事职责,并提出了如下书面审核意见:
经审核,监事会认为董事会编制的公司2008年度报告真实、准确、完整地反映了公司的财务状况及经营情况,不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。
报告期内,公司董事、监事、高级管理人员勤勉尽责,忠实履行职务,遵守职业道德,保障各项财务意见公正、客观、提高决策水平,充分发挥监督作用,提出合理建议,协助董事会优化决策,促进公司稳步经营,健康发展,切实维护广大投资者的合法利益。

9.1 审计报告		9.2 财务报告	
审计报告	标准无保留审计意见	审计报告正文	浙天会审(2009)1998号
德华兔宝装饰新材股份有限公司全体股东: 我们审计了后附的德华兔宝装饰新材股份有限公司(以下简称德华兔宝公司)财务报表,包括2008年12月31日的资产负债表和合并资产负债表,2008年度的利润表和合并利润表,2008年度的现金流量表和合并现金流量表,2008年度的股东权益变动表和合并股东权益变动表,以及财务报表附注。 一、管理层对财务报表的责任 编制和公允列报财务报表是德华兔宝公司管理层的责任。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。			
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,以评估财务报表是否不存在重大错报风险。审计工作还涉及运用判断选择恰当的审计程序,恰当的审计程序包括对财务报表的合理性,以及评价财务报表披露的合理性。 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。			
我们认为,德华兔宝公司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德华兔宝公司2008年12月31日的财务状况以及2008年度的经营成果和现金流量。 浙江天健会计师事务所有限公司 中国注册会计师:唐梅 中国 杭州 报告日期:2009年4月8日			

9.2.1 资产负债表		9.2.2 利润表	
编制单位:德华兔宝装饰新材股份有限公司 2008年1-12月 单位:(人民币)元		编制单位:德华兔宝装饰新材股份有限公司 2008年1-12月 单位:(人民币)元	
项目	本期金额	上期金额	上期金额
一、营业总收入	947,599,410.93	433,458,896.14	1,025,665,632.52
其中:营业收入	947,599,410.93	433,458,896.14	1,025,665,632.52
利息收入			
已赚利息			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本	916,926,503.73	422,232,718.55	973,737,725.75
其中:营业成本	804,816,358.27	378,189,621.02	879,950,988.82
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	1,799,131.71	479,874.60	1,356,697.26
销售费用	40,629,407.54	9,068,794.03	40,199,624.01
管理费用	42,705,737.09	18,626,373.20	30,599,403.97
财务费用	21,276,115.14	13,424,948.37	17,829,453.58
资产减值损失	5,699,753.98	2,443,107.33	3,801,526.11
加:公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	-262,665.00		
投资收益(损失以“-”号填列)	-2,087,513.49	9,212,831.87	-2,126,732.68
其中:对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益(损失以“-”号填列)			
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	28,322,728.71	20,439,009.46	49,701,174.09
加:营业外收入	10,101,729.39	1,371,708.90	4,327,202.17
减:营业外支出	2,415,839.25	716,680.83	1,699,551.02
其中:非流动资产处置损失	242,010.09	38,417.31	679,812.39
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	36,008,618.85	21,094,037.53	52,328,825.24
减:所得税费用	6,838,040.57	1,985,381.98	14,148,383.29
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	29,170,578.28	19,108,655.55	38,180,441.95
归属于母公司所有者的净利润	26,538,263.76		36,820,526.29
少数股东损益	2,632,314.52		1,359,915.66
六、每股收益:			
(一)基本每股收益	0.15		0.20
(二)稀释每股收益	0.15		0.20

9.2.2 利润表		9.2.3 现金流量表		9.2.4 所有者权益变动表	
编制单位:德华兔宝装饰新材股份有限公司 2008年1-12月 单位:(人民币)元					
项目		本期金额		上期金额	
编制单位:德华兔宝装饰新材股份有限公司		合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入					
		947,599,410.93	433,458,896.14	1,025,565,632.52	612,598,820.90
其中:营业收入					
		947,599,410.93	433,458,896.14	1,025,565,632.52	612,598,820.90
利息收入					
已赚保费					
手续费及佣金收入					
二、营业总成本					
		916,926,503.73	422,232,718.55	973,737,725.75	577,547,716.50
其中:营业成本					
		804,816,358.27	378,189,621.02	879,950,988.82	540,810,650.38
利息支出					
手续费及佣金支出					
退保金					
赔付支出净额					
提取保险合同准备金净额					
保单红利支出					
分保费用					
营业税金及附加					
		1,799,131.71	479,874.60	1,356,697.26	574,404.20
销售费用					
		40,629,407.54	9,068,794.03	40,199,624.01	10,274,966.11
管理费用					
		42,705,737.09	18,626,373.20	30,599,435.97	19,151,224.91
财务费用					
		21,276,115.14	13,424,948.37	17,829,453.58	6,367,065.48
资产减值损失					
		5,699,753.98	2,443,107.33	3,801,526.11	369,405.42
加:公允价值变动收益(损失以“-”号填列)					
		-262,665.00			
投资收益(损失以“-”号填列)					
		-2,087,513.49	9,212,831.87	-2,126,732.68	5,891,271.04
其中:对联营企业和合营企业的投资收益					
汇兑收益(损失以“-”号填列)					
三、营业利润(亏损以“-”号填列)					
		28,322,728.71	20,439,009.46	49,701,174.09	40,942,375.44
加:营业外收入					
		10,101,729.39	1,371,708.90	4,327,202.17	1,824,060.69
减:营业外支出					
		2,415,839.25	716,680.83	1,699,551.02	375,735.13
其中:非流动资产处置损失					
		242,010.09	38,417.31	788,812.39	375,007.80
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)					
		36,008,618.85	21,094,037.53	52,328,825.24	42,192,701.00
减:所得税费用					
		6,838,040.57	1,985,381.98	14,148,383.93	9,668,729.35
五、净利润(净亏损以“-”号填列)					
		29,170,578.28	19,108,655.55	38,180,441.29	32,523,971.65
归属于母公司所有者的净利润					
		26,538,263.76		36,820,526.29	
少数股东损益					
		2,632,314.52		1,359,915.66	
六、每股收益:					
(一)基本每股收益					
		0.15		0.20	
(二)稀释每股收益					
		0.15		0.20	