

浙江爱仕达电器股份有限公司  
ZHEJIANG AISHIDA ELECTRIC CO.,LTD

2011 年年度报告



证券代码：002403

证券简称：爱仕达

披露日期：2012 年 4 月 24 日

## 目 录

第一节	重要提示.....	2
第二节	公司基本情况简介.....	4
第三节	会计数据和业务数据摘要.....	6
第四节	股本变动及股东情况.....	8
第五节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	13
第六节	公司治理结构.....	18
第七节	内部控制.....	26
第八节	股东大会情况简介.....	35
第九节	董事会报告.....	37
第十节	监事会报告.....	60
第十一节	重要事项.....	63
第十二节	财务报告.....	72
第十三节	备查文件目录.....	180

## 第一节 重要提示

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

2、没有董事、监事、高级管理人员对本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。

3、本报告经公司二届董事会第十五次会议审议通过，全体董事均出席了本次董事会会议。

4、立信会计师事务所（特殊普通合伙）为本年度财务报告出具了标准无保留意见的审计报告。

5、公司负责人陈合林先生、主管会计工作负责人涂海洪先生及会计机构负责人罗钟珍女士声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

## 第二节 公司基本情况简介

(一) 中文名称：浙江爱仕达电器股份有限公司

英文名称：ZHEJIANG AISHIDA ELECTRIC CO.,LTD

中文简称：爱仕达

英文简称：ASD

(二) 公司法定代表人：陈合林

(三) 董事会秘书及其证券事务代表的姓名、联系地址、电话、传真、电子信箱

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	肖林华	车菲
联系地址	浙江省温岭市经济开发区科技路 2 号	浙江省温岭市经济开发区科技路 2 号
电话	0576-86199005	0576-86199006
传真	0576-86199000	0576-86199000
电子信箱	<a href="mailto:002403@asd.com.cn">002403@asd.com.cn</a>	<a href="mailto:002403@asd.com.cn">002403@asd.com.cn</a>

(四) 公司注册地址：浙江省温岭市经济开发区科技路 2 号

公司办公地址：浙江省温岭市经济开发区科技路 2 号

邮政编码：317500

网 址：<http://www.chinaasd.com>

电子邮箱：[002403@asd.com.cn](mailto:002403@asd.com.cn)

(五) 公司选定的信息披露报纸：《证券时报》、《上海证券报》

登载年度报告的网站网址：<http://www.cninfo.com.cn>

公司年度报告备置地点：公司董事会办公室

(六) 公司股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：爱仕达

股票代码：002403

(七) 其它有关资料

公司最新注册登记日期：2010 年 12 月 29 日

注册登记地点：浙江省工商行政管理局

公司企业法人营业执照注册号：331081100008368

公司税务登记证号码：331081610004375

组织机构代码：61000437-5

公司聘请的会计师事务所：立信会计师事务所（特殊普通合伙）

会计师事务所的办公地址：上海市南京东路 61 号四楼

会计师事务所签字会计师姓名：李惠丰，邓红玉

公司聘请的正履行持续督导职责的保荐机构：宏源证券股份有限公司

保荐机构的办公地址：北京市海淀区西直门北大街甲 43 号金运大厦 B 座

保荐机构签字的保荐代表人姓名：庞凌云，肖兵

(八) 公司自上市以来的历史注册变更情况：

公司经中国证券监督管理委员会“证监许可[2010]439 号”文核准，于 2010 年 4 月 28 日首次公开发行 6,000 万股人民币普通股，2010 年 7 月 13 日，公司完成了工商变更登记手续，并取得了浙江省工商行政管理局换发的《企业法人营业执照》，公司注册资本由原来的人民币 18,000 万元变更为人民币 24,000 万元，公司类型由股份有限公司（非上市）变更为股份有限公司（上市），注册号为 331081100008368。

2010 年 12 月 29 日，公司经营范围中增加“货运(范围详见《中华人民共和国道路运输经营许可证》，有效期至 2013 年 4 月 1 日)”，变更后的经营范围为“货运(范围详见《中华人民共和国道路运输经营许可证》，有效期至 2013 年 4 月 1 日)。炊具及配件、餐具及配件制造，销售；日用电器、玻璃制品、金属模具、非金属模具的设计，制造；金属复合材料、化工产品（不含危险化学品、易制毒化学品及监控化学品）的销售；货运（普通货运）、货物进出口、技术进出口（法律、行政法规禁止和限制的项目除外）”。

### 第三节 会计数据和业务数据摘要

#### 一、主要会计数据

单位：元

	2011 年	2010 年	本年比上年增减 (%)	2009 年
营业总收入 (元)	2,202,699,229.43	2,050,401,523.64	7.43%	1,589,966,693.57
营业利润 (元)	26,893,983.59	72,602,280.54	-62.96%	102,636,514.92
利润总额 (元)	83,003,607.61	74,724,758.79	11.08%	101,817,647.98
归属于上市公司股东的净利润 (元)	60,155,042.54	62,236,886.94	-3.35%	83,830,735.67
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 (元)	-4,476,051.59	61,742,974.11	-107.25%	79,380,877.30
经营活动产生的现金流量净额 (元)	-98,374,439.34	-159,162,194.14	38.19%	20,114,301.81
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末增减 (%)	2009 年末
资产总额 (元)	2,095,718,699.79	2,075,614,072.62	0.97%	1,381,644,530.95
负债总额 (元)	507,427,646.99	510,651,628.24	-0.63%	975,247,001.71
归属于上市公司股东的所有者权益 (元)	1,553,142,195.76	1,540,987,153.22	0.79%	387,183,766.28
总股本 (股)	240,000,000.00	240,000,000.00	0.00%	180,000,000.00

#### 二、主要财务指标

单位：元

	2011 年	2010 年	本年比上年增减 (%)	2009 年
基本每股收益 (元/股)	0.25	0.29	-13.79%	0.47
稀释每股收益 (元/股)	0.25	0.29	-13.79%	0.47
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	-0.02	0.29	-106.90%	0.44
加权平均净资产收益率 (%)	3.90%	5.90%	-2.00%	24.28%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	-0.29%	5.85%	-6.14%	22.99%

每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.41	-0.66	37.88%	0.11
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末增减（%）	2009 年末
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	6.47	6.42	0.78%	2.15
资产负债率（%）	24.21%	24.60%	-0.39%	70.59%

### 三. 非经常性损益项目

单位：元

非经常性损益项目	2011 年	2010 年	2009 年
非流动资产处置损益	56,856,143.26	-466,416.65	-368,392.15
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	2,071,496.80	5,601,403.15	1,153,490.02
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	32,202,685.76	-2,891,675.00	3,905,175.00
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回			501,021.34
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-597,356.91	-972,258.77	2,020.43
所得税影响额	-14,472,931.47	-188,817.97	-797,215.28
少数股东权益影响额	-11,428,943.31	-588,321.93	53,759.01
合 计	64,631,094.13	493,912.83	4,449,858.37

## 第四节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### (一) 股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+, -)					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	180,000,000	75.00%				-36,675,000	-36,675,000	143,325,000	59.72%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	180,000,000	75.00%				-36,675,000	-36,675,000	143,325,000	59.72%
其中：境内非国有法人持股	129,780,000	54.07%				-27,000,000	-27,000,000	102,780,000	42.83%
境内自然人持股	50,220,000	20.93%				-9,675,000	-9,675,000	40,545,000	16.89%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5、高管股份									
二、无限售条件股份	60,000,000	25.00%				36,675,000	36,675,000	96,675,000	40.28%
1、人民币普通股	60,000,000	25.00%				36,675,000	36,675,000	96,675,000	40.28%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	240,000,000	100.00%				0	0	240,000,000	100.00%

#### (二) 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
爱仕达集团有限公司	94,500,000	0	0	94,500,000	首发承诺	2013年5月11日
上海复星平鑫投资有限公司	27,000,000	27,000,000	0	0	首发承诺	2011年5月11日
陈合林	11,790,000	0	0	11,790,000	首发承诺	2013年5月11日
叶林富	9,000,000	4,500,000	0	4,500,000	首发承诺	2011年5月11日
陈文君	9,000,000	0	0	9,000,000	首发承诺	2013年5月11日-
陈灵巧	9,000,000	0	0	9,000,000	首发承诺	2013年5月11日
台州市富创投资有限公司	8,280,000	0	0	8,280,000	首发承诺	2013年5月11日
陈素芬	3,555,000	0	0	3,555,000	首发承诺	2013年5月11日
李高中	3,375,000	3,375,000	0	0	首发承诺	2011年5月11日
林富青	2,700,000	0	0	2,700,000	首发承诺	2013年5月11日
许燕兰	1,800,000	1,800,000	0	0	首发承诺	2011年5月11日
合计	180,000,000	36,675,000	0	143,325,000	—	—

注：

- (1) 公司控股股东爱仕达集团有限公司和实际控制人陈合林先生、林菊香女士、陈文君先生和陈灵巧女士，以及公司股东台州市富创投资有限公司、陈素芬女士、林富青先生承诺：自股份公司股票在证券交易所上市交易之日起三十六个月内，不转让或委托他人管理其直接或间接持有的股份公司的股份。
- (2) 公司股东上海复星平鑫投资有限公司、叶林富先生、李高中先生、许燕兰女士承诺：自股份公司股票在证券交易所上市交易之日起十二个月内，不转让或委托他人管理其直接或间接持有的股份公司股份。
- (3) 叶林富先生首发承诺于2011年5月11日解除限售，因叶林富先是公司第一届监事会监事，其监事任期于2010年12月25日到期。根据相关规定，其申报离任日后六个月内所有股份予以锁定，六个月后的十二个月内减持不能超过所持股份的50%，因此，其持有全部股份的50%即450万股于2011年6月26日解除限售，余下部分于2012年6月26日解除限售。

## 二、股票发行和上市情况

1、2010年4月13日，中国证监会以“证监许可[2010]439号”文件核准

公司公开发行不超过 6,000 万股人民币普通股。公司于 2010 年 5 月 4 日完成股票发行，共向社会公开发行人民币普通股（A 股）股票 6000 万股，每股发行价 18.80 元。

2、经深圳证券交易所“深证上[2010]149号”文批准，公司首次公开发行的人民币普通股股票6000万股中网上定价发行的4800万股于2010年5月11 日在深圳证券交易所中小企业板上市交易，网下配售的1200万股股票于2010年8月11 日上市交易。

3、公司无内部职工股。

### 三、股东数量及主要股东持股情况

2011年末股东总数	31,980	本年度报告公布日前一个月末股东总数	34,595		
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
爱仕达集团有限公司	境内非国有法人	39.38%	94,500,000	94,500,000	37,700,000
陈合林	境内自然人	4.91%	11,790,000	11,790,000	
陈文君	境内自然人	3.75%	9,000,000	9,000,000	
陈灵巧	境内自然人	3.75%	9,000,000	9,000,000	
台州市富创投资有限公司	境内非国有法人	3.45%	8,280,000	8,280,000	
太平人寿保险有限公司一万能一个险万能	境内自然人	3.05%	7,330,900	0	
叶林富	境内自然人	2.8%	6,720,000	4,500,000	
东海证券—交行—东风 5 号集合资产管理计划	境内非国有法人	1.97%	4,734,744	0	
上海复星平鑫投资有限公司	境内非国有法人	1.49%	3,576,000	0	
陈素芬	境内自然人	1.48%	3,555,000	3,555,000	
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		
太平人寿保险有限公司一万能一个险万能	7,330,900		人民币普通股		
东海证券—交行—东风5号集合资产管理计划	4,734,744		人民币普通股		
上海复星平鑫投资有限公司	3,576,000		人民币普通股		
叶林富	2,220,000		人民币普通股		
徐恒学	1,476,910		人民币普通股		
许燕兰	1,300,000		人民币普通股		
林于斐	999,900		人民币普通股		
李高中	812,900		人民币普通股		
陶世青	680,000		人民币普通股		
谭秀花	560,000		人民币普通股		
上述股东关联关系或一致行动的说明	前 10 名股东中爱仕达集团有限公司持有公司 39.38% 的股份，是公司的控股股东；陈合林先生、陈文君先生、陈灵巧女士分别持有公司 4.91%、3.75%、3.75% 股份，三人又同时分别持有爱仕达集团 60%、20% 和 10% 的股份，陈文君先生、陈灵巧女士为陈合林先生子女，三人为公司的实际控制人；陈合林先生持有台州市富创投资有限公司 22% 的股份，为富创投资第一大股东；陈素芬女士持有公司 1.48% 的股份，为陈合林先生的妹妹；林富青先生持有公司 1.13% 的股份并持有富创投资 12% 的股份，林富青先生为陈合林先生妻子的弟弟。其他股东不存在关联关系。				

## 四、控股股东及实际控制人情况

### （一）控股股东情况

公司名称：爱仕达集团有限公司

法人代表：陈灵巧

成立日期：2004年5月28日

组织机构代码证：14830960-2

注册资本：12800万元人民币

主营业务：投资管理

### （二）实际控制人情况

公司的控股股东为爱仕达集团有限公司，目前持有公司 94,500,000 股的股份，持股比例为 39.375%。陈合林先生、林菊香女士、陈文君先生、陈灵巧女士合计持有爱仕达集团 100%的股份；台州市富创投资有限公司持有公司 3.45%的股份，陈合林先生持有台州市富创投资有限公司 22%的股份，为富创投资第一大股东；陈合林先生、陈文君先生、陈灵巧女士分别持有公司 4.91%、3.75%、3.75%股份；陈合林先生、林菊香女士为夫妻关系，陈文君先生、陈灵巧女士为陈合林先生子女；陈合林先生、林菊香女士、陈文君先生、陈灵巧女士四人为公司的实际控制人。

实际控制人情况如下：

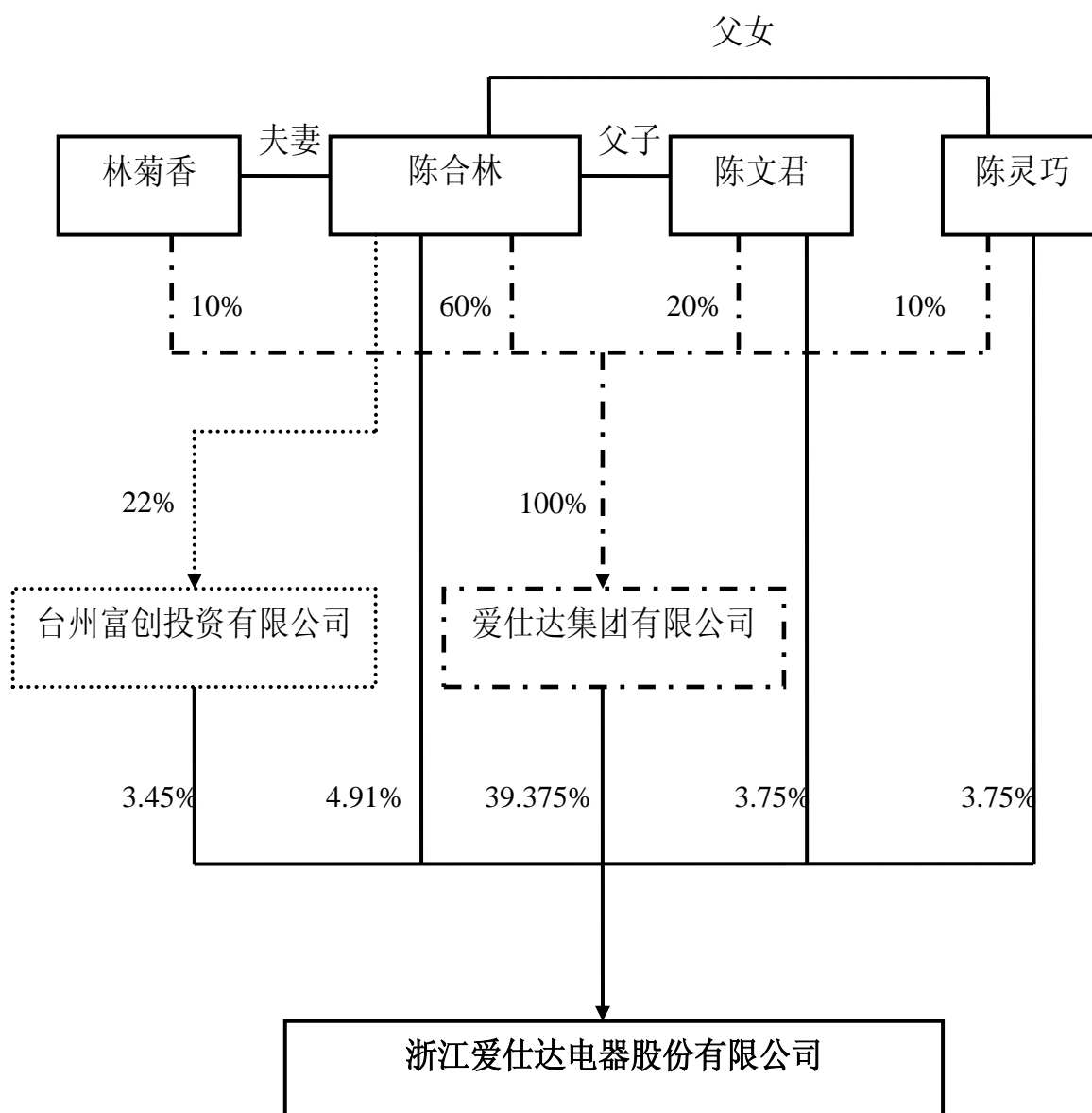
陈合林先生：中国国籍，1956 年生，身份证号码：33262319560917XXXX，住所为浙江省温岭市太平街道前溪路 39 号，无境外永久居留权。

林菊香女士：中国国籍，1955 年生，身份证号码：33262319550213XXXX，住所为浙江省温岭市太平街道前溪路 39 号，无境外永久居留权。

陈文君先生：中国国籍，1980 年生，身份证号码：33262319800313XXXX，住所：浙江省温岭市太平街道前溪路 39 号，无境外永久居留权。

陈灵巧女士：中国国籍，1983 年生，身份证号码：33108119830216XXXX，住所：浙江省温岭市太平街道前溪路 39 号，无境外永久居留权。

### （三）公司与实际控制人之间的产权及控制关系



五、截止报告期末，公司不存在其它持股在10%以上（含10%）的法人股东的情况。

## 第五节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员情况

#### (一) 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	报告期内从公司及关联方领取的报酬总额(万元)(税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取薪酬	备注
陈合林	董事长	男	56	2010年12月26日	2013年12月25日	11,790,000	11,790,000	46.38	否	
柯桂苑	董事	男	70	2010年12月26日	2013年12月25日	0	0	6.63	否	
唐斌	董事	男	41	2010年12月26日	2013年12月25日	0	0	0	否	
陈灵巧	董事	女	29	2010年12月26日	2013年12月25日	9,000,000	9,000,000	12.60	是	从关联方领取12.60
里红	独立董事	女	60	2010年12月26日	2013年12月25日	0	0	5.00	否	
刘雪松	独立董事	女	45	2010年12月26日	2013年12月25日	0	0	5.00	否	
蓝发钦	独立董事	男	44	2010年12月26日	2013年12月25日	0	0	5.00	否	
罗钟珍	监事	女	61	2010年12月26日	2013年12月25日	0	0	10.43	否	
林富青	监事	男	38	2010年12月26日	2013年12月25日	2,700,000	2,700,000	13.87	否	
季克勤	监事	女	44	2010年12月26日	2013年12月25日	0	0	12.80	否	
陈美荣	副总经理	男	48	2010年12月26日	2013年12月25日	0	0	20.62	否	
洪卫国	副总经理	男	56	2010年12月26日	2013年12月25日	0	0	22.03	否	
林伟鸿	副总经理	男	53	2010年12月26日	2013年12月25日	0	0	31.46	否	
涂海洪	财务总监	男	36	2011年4月28日	2013年12月25日	0	0	29.23	否	
肖林华	董事会秘书	男	35	2011年8月6日	2013年12月25日	0	0	17.49	否	
吴延坤	董事会秘书	男	40	2010年12月26日	2011年8月6日	0	0	25.03	否	离任
倪勇	财务总监	男	44	2010年12月26日	2011年4月28日	0	0	7.48	否	离任
合计	-	-	-	-	-	23,490,000	23,490,000	271.05	-	

备注：本表包含了现任以及离任的董事、监事和高级管理人员报告期内从公司及其关联方获得的应付报酬数额。

(二) 报告期内, 董事、监事、高级管理人员的变动情况

1. 2011 年 4 月 25 日, 公司第二届董事会第五次会议通过决议, 同意聘任涂海洪先生担任公司财务总监、副总经理, 任期自 2011 年 4 月 28 日起至公司第二届董事会届满之日止。倪勇先生自 2011 年 4 月 28 日起辞去公司财务总监职务。

2. 2011 年 8 月 5 日, 公司第二届董事会第七次会议通过决议, 同意聘任肖林华先生担任公司董事会秘书、副总经理, 任期自 2011 年 8 月 6 日起至公司第二届董事会届满之日止。吴延坤先生自 2011 年 8 月 6 日起辞去公司副总经理兼董事会秘书职务。

(三) 公司董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历及在其它单位的任职或兼职情况

1. 陈合林: 男, 1956 年生, 汉族, 本科学历, 工程师职称, 现任公司董事长兼总经理, 全国五金行业专家委员会副主任委员, 历任温岭县西浦大队农机五金修配厂厂长, 温岭县金属制品厂厂长, 浙江台州东方金属制品有限公司董事长、总经理, 浙江台州爱仕达电器有限公司执行董事(法人代表)兼总经理。

2. 唐 斌: 男, 1971 年生, 江西财经大学硕士, 研究生学历, 现任本公司董事、上海复星创富投资管理公司总裁。曾任江西省经贸委主任科员, 江西九江县委副书记, 上海复星产业投资公司投资总监、上海复星创富投资管理公司投资总监、副总裁、常务副总裁。

3. 柯桂苑: 男, 1942 年 10 月生, 本科学历, 高级工程师职称, 现任本公司董事。历任浙江省温州化工厂合成氨分厂技术员, 温岭化肥厂副厂长、厂长, 温岭县经济委员会主任、党委书记, 温岭县人民政府副县长、县委常委, 温岭市委常委、常务副市长, 温岭市人民政府调研员。

4. 陈灵巧: 女, 1983 年生, 硕士学位, 现任本公司董事、浙江爱仕达生活电器有限公司执行董事、爱仕达集团有限公司董事长、上海爱仕达汽车零部件有限公司董事长、浙江古纤道新材料股份有限公司监事。

5. 里红: 女, 1952 年生, 本科学历, 现任本公司独立董事、中华全国律师协会副秘书长、业务部主任。历任冶金部第十九冶金建设公司干部, 冶金部建筑研究总院团委书记, 国家司法部专门法院司、公证律师司主任科员、业务处副处

长，中国天平文化发展公司办公室副主任，国务院台湾事务办公室海峡旅行社台湾部经理。

6. 刘雪松：女，1967年生，硕士学位，注册会计师、注册税务师，现任本公司独立董事，中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）合伙人，同时兼任华斯农业开发股份有限公司、江苏吉鑫风能科技股份有限公司、昭仪新天地（北京）珠宝股份有限公司，浙江海普顿新材料股份有限公司独立董事。历任天津华夏会计师事务所所长助理，天津大方公信会计师事务所副总经理，岳华会计师事务所有限责任公司副总经理，中瑞岳华会计师事务所有限公司合伙人。

7. 蓝发钦：男，1968年生，博士研究生学历，教授、博士生导师，现任本公司独立董事、华东师范大学金融与统计学院副院长、无锡宝通带业股份有限公司独立董事。曾任职于华东师范大学经济系、华东师范大学商学院，历任教师、副院长。

8. 罗钟珍：女，1951年生，大专学历，高级会计师职称，现任本公司监事、财务部经理，曾任湖北安陆市纺织集团有限公司总会计师。

9. 林富青：男，1974年生，本科学历，现任本公司监事、采购部经理。1992年起至今在本公司工作，2007年12月——2010年12月任公司第一届董事会董事。

10. 季克勤：女，1968年生，大专学历，现任公司监事会职工代表监事、公司国内营销中心综合管理部经理。曾任上海市农工商集团前进实业有限公司团委书记、女工主任，菲律宾 Fomstar 公司经理助理，本公司营销中心综合管理部经理。

11. 陈美荣：男，1964年生，硕士学位，工程师职称，现任公司副总经理。历任水电部云南第十四工程局技术员，中国科学院武汉分院工程师，日本聚脂株式会社设计师，爱仕达有限公司副总经理、本公司常务副总经理。

12. 洪卫国：男，1956年生，本科学历，2007年12月至今任本公司副总经理。历任浙江温岭棉织厂厂长，爱仕达有限公司副总经理。

13. 林伟鸿：男，中国香港居民，无境外永久居留权，1959年生，MBA 硕士学历，现任公司副总经理。1995年6月—2009年7月任东莞宜安电器制品有限公司董事总经理；2009年8月—2010年7月任惠州纳科贸易有限公司总经理；

2010 年 10 月起进入本公司工作。

14、涂海洪：男，1976 年出生，研究生学历，高级会计师。历任重庆卡福汽车制动转向系统有限公司财务总监、重庆红岩汽车有限公司财务总监、2005 年 4 月-2011 年 4 月陕西法士特齿轮有限公司财务总监。2011 年 4 月起进入本公司工作。

15、肖林华：男，1977 年出生，中国国籍，无永久境外居留权，本科学历，注册会计师。2005 年 8 月至 2007 年 8 月担任苏州东菱振动试验仪器有限公司财务负责人、2007 年 8 月至 2011 年 7 月担任英杰精密模塑股份有限公司董事会秘书。2011 年 8 月起进入本公司工作。

## 二、员工情况

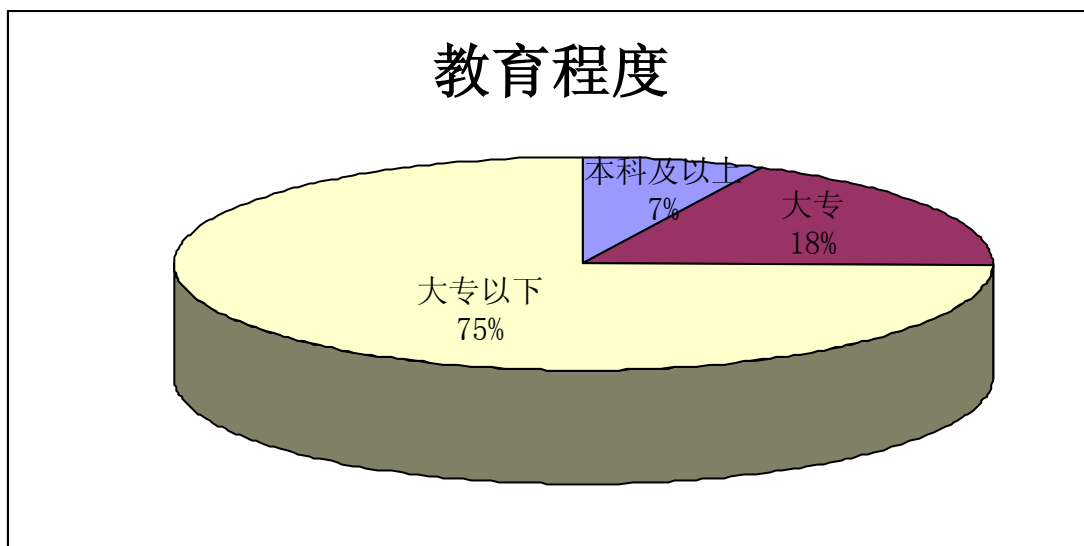
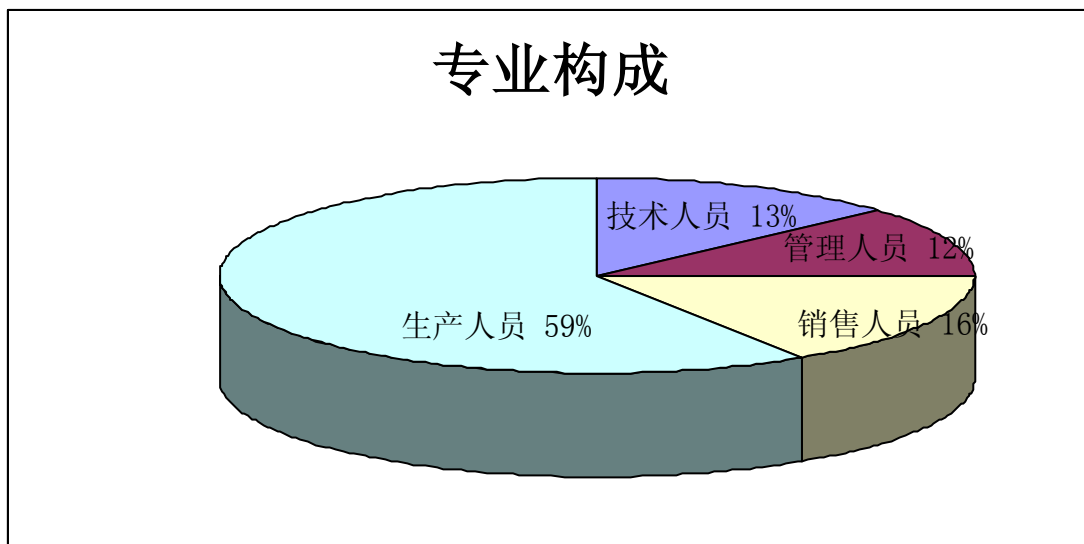
截止2011年12月31日，公司员工人数为5085人。

### 1、 现有员工专业结构、受教育程度（列表）

分类类别	类别项目	人数（人）	占公司总人数比例
专业构成	技术人员	674	13.26%
	管理人员	593	11.66%
	销售人员	809	15.91%
	生产人员	3009	59.17%
教育程度	本科及以上	373	7.34%
	大专	911	17.91%
	大专以下	3801	74.75%

（饼图）





2、公司有需要承担费用的退休职工人数为8人。

## 第六节 公司治理

### 一、公司已建立的各项制度及公开信息披露情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所中小企业板块上市公司规范运作指引》、《深圳证券交易所中小企业板块上市公司特别规定》等法律法规规章规则的要求，不断改进和完善公司的法人治理结构，建立健全内部管理和控制制度，持续深入开展公司治理活动，以进一步规范公司运作，提高公司治理水平。截止报告期末，公司治理的实际状况符合上述法律法规及中国证监会、深圳证券交易所发布的有关上市公司治理的规范性文件要求。

截至报告期末，公司经过股东大会或董事会审议通过正在执行的各项制度名称如下：

序号	制度名称	建立或修订时间
1	《公司章程》	2010年12月26日
2	《股东大会议事规则》	2010年12月13日
3	《董事会议事规则》	2010年12月13日

4	《监事会议事规则》	2010 年 12 月 13 日
5	《独立董事工作制度》	2008 年 3 月 30 日
6	《董事会专门委员会工作实施细则》	2008 年 3 月 14 日
7	《总经理工作规则》	2008 年 3 月 14 日
8	《董事会秘书工作细则》	2008 年 3 月 14 日
9	《信息披露制度》	2008 年 3 月 14 日
10	《关联交易管理制度》	2010 年 12 月 13 日
11	《内部控制制度》	2008 年 3 月 14 日
12	《子公司管理制度》	2008 年 3 月 14 日
13	《财务管理制度》	2008 年 3 月 14 日
14	《对外担保管理规定》	2008 年 10 月 12 日
15	《内部审计制度》	2008 年 3 月 14 日
16	《募集资金管理制度》	2010 年 3 月 6 日
17	《投资者关系管理制度》	2008 年 3 月 14 日
18	《董事、监事和高级管理人员所持公司股份及其变动的管理办法》	2010 年 6 月 1 日
19	《年报信息披露重大差错责任追究制度》	2010 年 6 月 10 日
20	《外部信息使用人管理制度》	2010 年 6 月 10 日
21	《突发事件管理制度》	2010 年 11 月 26 日
22	《期货套期保值业务内部控制制度》	2010 年 12 月 26 日
23	《远期结售汇业务内控管理制度》	2011 年 4 月 20 日
24	《独立董事年报工作制度》	2011 年 12 月 28 日
25	《审计委员会年报工作制度》	2011 年 12 月 28 日
26	《对外投资管理制度》	2011 年 12 月 28 日
27	《防范大股东及其关联方资金占用管理制度》	2011 年 12 月 28 日
28	《内幕信息知情人登记管理制度》	2012 年 3 月 16 日

2011 年 10 月 24 日起，浙江监管局对公司进行了现场检查，并于 2011 年 12 月 2 日出具了《关于对浙江爱仕达电器股份有限公司监管意见的函》。接到《意见函》后，公司及时组织对函件内容进行分解落实，并制订了《关于浙江证监局现场检查监管意见的整改报告》，相关内容已于 2011 年 12 月 29 日发布在巨潮资讯网上，整改期限内，报告内容全部得到了解决落实。

## 二、独立董事履职情况

报告期内，公司独立董事本着为全体股东负责的宗旨，依据《公司法》、《证券法》、《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》、《上市公司治理准则》、《公司章程》、《独立董事工作条例》等相关法律法规规范，勤勉尽责，依靠自身专业能力参与决策、发表意见，确保公司相关决策的科学性、客观性和公正性，切实保护了公司和中小股东的合法权益。报告期内，公司三名独立董事对公司董事会议案及公司其他事项没有提出异议。各位独立董事履行职责情况如下：

### （一）独立董事刘雪松履行职责情况

#### 1、出席董事会情况

会议类型	应出席次数	现场出席次数	以通讯方式参加会议次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自出席会议
董事会	11	1	10	0	0	否

#### 2、到公司现场办公和了解、检查情况

报告期内，刘雪松女士利用自己的专业优势，密切关注公司的经营情况和财务状况，同时，利用召开董事会时间，到公司现场深入了解公司生产经营情况，积极与公司董事、监事、高管开展交流与沟通，及时掌握公司的经营动态。

#### 3、专门委员会任职情况

报告期内，刘雪松女士作为公司董事会审计委员会的主任委员，按时召集审计委员会会议，审议公司内审部提交的工作计划和内审报告；督促公司内审部及时对财务报告、募集资金存放与使用、购买和出售资产、关联交易、对外投资、对外担保、信息披露等进行审计；及时向董事会报告内部审计工作进度、质量情况。同时作为董事会薪酬与考核委员会委员，刘雪松女士结合公司的实际情况，对公司高级管理人员的业绩目标、考核体系、薪酬办法、人员评价等提出了许多建议性意见。

#### 4、2011年年报工作情况

在公司 2011 年年报及相关资料的编制过程中，刘雪松女士与公司管理层、内审部门、会计师进行了深入交流，积极了解公司经营状况，听取了相关情况的汇报，并积极关注本次年报审计工作的整体安排及具体进展情况，与另外两位独立董事相互配合，共同讨论解决在审计过程中发现的问题，并督促会计师事务所及时提交审计报告。

## 5、履行独立董事职责的其他情况

- (1) 未提议召开董事会；
- (2) 未提议聘用或解聘会计师事务所；
- (3) 未独立聘请外部审计机构和咨询机构。

## (二) 独立董事里红履行职责情况

## 1、出席董事会情况

会议类型	应出席次数	现场出席次数	以通讯方式参加会议次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自出席会议
董事会	11	1	10	0	0	否

## 2、到公司现场办公和了解、检查情况

报告期内，里红女士利用参加董事会机会对公司进行现场检查，深入了解公司治理和规范运作状况，并为提高公司内部控制水平，防范经营风险积极献计献策。

## 3、专门委员会任职情况

报告期内，里红女士作为提名委员会主任委员，积极领导委员会开展工作，对公司董事和高级管理人员在2010年度工作进行评价，对新聘高管人员进行提名，并对公司的人才引进、评估、开发工作提出建议；其同时作为审计委员会委员，共同审议公司内审部提交的工作计划和内审报告。

## 4、2011年年报工作情况

在公司 2011 年年报及相关资料的编制过程中，里红女士与公司管理层、内审部门、会计师进行了深入交流，积极了解公司经营状况，听取了相关情况的汇报，并积极关注本次年报审计工作的整体安排及具体进展情况，与另外两位独立董事相互配合，共同讨论解决在审计过程中发现的有关问题，并督促会计师事务所及时提交审计报告。

## 5、履行独立董事职责的其他情况

- (1) 未提议召开董事会；
- (2) 未提议聘用或解聘会计师事务所；
- (3) 未独立聘请外部审计机构和咨询机构。

## (三) 独立董事蓝发钦履行职责情况

## 1、出席董事会情况

会议类型	应出席次数	现场出席次数	以通讯方式参加会议次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自出席会议
董事会	11	1	10	0	0	否

## 2、到公司现场办公和了解、检查情况

报告期内，蓝发钦先生利用参加董事会的机会对公司进行现场调查，深入了解公司的发展战略和人才开发情况；并经常通过电话和邮件形式，与公司其他董事、监事、高管和其他人员保持沟通，实时获悉公司的生产经营动态；同时实时关注外部环境变化对公司的影响，为公司战略发展和管理层建设建言献策。

## 3、专门委员会任职情况

报告期内，蓝发钦先生作为薪酬和考核委员会主任委员，积极领导委员会开展工作，按照董事会制订的业绩目标和考核方案，牵头组织对公司高级管理人员的绩效考核，对高管人员的薪酬发放情况进行检查和监督。蓝先生同时作为战略委员会委员和提名委员会委员，积极对公司的品牌战略、产品战略、市场战略、渠道战略以及高管人员选聘提出建设性意见。

## 4、2011年年报工作情况

在公司 2011 年年报及相关资料的编制过程中，蓝发钦先生与公司高管层、内审部门、会计师进行了深入交流，积极了解公司经营状况，听取了相关情况的汇报，并积极关注本次年报审计工作的整体安排及具体进展情况，与另外两位独立董事相互配合，共同讨论解决在审计过程中发现的有关问题，并督促会计师事务所及时提交审计报告。

## 5、履行独立董事职责的其他情况

- (1) 未提议召开董事会；
- (2) 未提议聘用或解聘会计师事务所；
- (3) 未独立聘请外部审计机构和咨询机构。

(四) 报告期内独立董事发表独立意见的情况如下：

时 间	发表独立意见的事项	意见类型
2011 年 1 月 12 日	关于使用暂时闲置募集资金暂时补充流动资金事项	同意

2011年4月20日	关于公司控股股东及其他关联方占用公司资金和对外担保情况	同意
	关于公司2010年度内部控制自我评价报告的独立意见	同意
	关于续聘立信会计师事务所为公司2011年度财务审计机构的独立意见	同意
2011年4月25日	关于聘任涂海洪先生为公司副总经理兼财务总监	同意
2011年7月12日	关于使用暂时闲置募集资金暂时补充流动资金事项	同意
2011年8月5日	关于湖北爱仕达电器有限公司处置部分住宅用地	同意
	关于聘任肖林华先生担任公司副总经理、董事会秘书	同意
2011年8月24日	关于控股股东及其他关联方占用公司资金和公司对外担保情况	同意
2011年9月27日	关于为全资子公司提供担保额度的议案	同意

### 三、公司董事长及其他董事履职情况

报告期内，公司全体董事严格按照《上市公司治理准则》、《中小企业板块上市公司董事行为指引》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》及《公司章程》的有关要求，诚实守信、勤勉尽责，投入了足够的时间和精力于公司董事会事务，切实履行了董事的各项职责，维护了公司整体利益，保护了中小股东的合法权益。报告期内，公司董事长积极推动公司内部各项制度的制订和完善，加强董事会建设，依法召集、主持董事会会议，保证了报告期内的历次董事会会议能够依法、正常、有效的召开，并积极督促公司执行董事会决议；公司董事长充分保证了独立董事和董事会秘书的知情权，为其履行职责创造良好的工作条件。报告期内，公司共召开了11次董事会，董事出席会议情况如下：

董事姓名	职务	应出席次数	现场出席次数	以通讯方式参加会议次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自出席会议
陈合林	董事长、总经理	11	1	10	0	0	否
柯桂苑	董事	11	1	10	0	0	否
唐斌	董事	11	1	10	0	0	否

陈灵巧	董事	11	1	10	0	0	否
-----	----	----	---	----	---	---	---

#### 四、公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的情况

报告期内，公司严格按照《公司法》和《公司章程》等法律法规的要求规范运作，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开，具有独立完整的业务及自主经营能力。具体情况如下：

##### （一）业务独立

公司主要从事炒锅、煎锅、压力锅、汤奶锅、套装锅等炊具及其配件，以及电压力锅、电磁炉、电饭煲、豆浆机等厨房小家电产品的生产和销售，业务独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。公司拥有完整的供应、研发、生产和销售体系，具有独立面向市场自主经营的能力。

##### （二）人员独立

公司董事、监事、高级管理人员均依合法程序选举或聘任，不存在大股东超越公司董事会和股东大会作出人事任免决定的情况。公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员和核心技术人员均专职在公司工作并领取报酬，均不存在担任股东单位及其下属企业行政职务的情况，也不存在担任与公司业务相同或相近的其他企业的行政职务的情况。公司具有独立的人事档案、人事聘用和任免制度，独立的工资管理制度，独立的奖惩制度和绩效考核制度。

##### （三）资产完整

公司拥有完整的与生产经营相关的生产系统、辅助生产系统和配套设施；对与生产经营相关的厂房、土地、设备、商标、专利及非专利技术资产均合法拥有所有权或使用权。本公司与股东之间的资产产权界定清晰，生产经营场所独立，不存在依靠股东的生产经营场所进行生产经营的情况。不存在以资产为股东提供担保的情况。

##### （四）财务独立

公司设有独立的财务会计部门，设财务总监一名并配备了充足的专业财务人员，建立了规范的财务管理制度和独立的会计核算体系，独立进行财务决策。公司自设立以来，在银行独立开立账户，依法独立进行纳税申报和履行纳税义务，



独立对外签订合同，不存在与股东共用银行账户或混合纳税现象。公司根据企业发展需要，自主决定投资计划和资金安排。

#### （五）机构独立

公司设有股东大会、董事会、监事会以及公司各级管理部门等机构，独立行使经营管理职权。公司建立了较为完善的组织结构，拥有完整的采购、生产和销售及配套部门，各部门已构成了一个有机整体。本公司的生产经营和办公机构与控股股东及其控制的企业完全分开，无混合经营，合署办公的情形。控股股东及其职能部门与公司及其职能部门之间不存在上下级关系，不存在干预公司生产经营活动情况。

### 五、高级管理人员的考评及激励情况

报告期内，公司依据高级管理人员的岗位、职责、工作范围，并参照同地区、同行业或竞争对手相关岗位的薪酬水平，由董事会决定高级管理人员的基本薪酬；绩效工资由董事会根据公司的年度经营业绩及绩效考核结果决定，基本薪酬和绩效工资两部分汇总得到公司高级管理人员的薪酬实际发放数额。

公司薪酬与考核委员会认为：公司高级管理人员考评与激励严格按照相关会议决议执行；所披露的薪酬真实、准确，与薪酬与考核委员会的考核结果一致。

## 第七节 内部控制

### 一、内部控制制度的建立、健全及执行情况

公司根据《企业内部控制基本规范》、《深圳证券交易所中小板上市公司规范运作指引》、《关于做好上市公司 2011 年年度报告披露工作的通知》等相关规范的要求，建立健全了各项内部控制制度，报告期内，内控制度执行良好。

#### （一）内部环境

##### 1、公司治理

公司严格按照《公司法》、《证券法》和深圳证券交易所《中小企业板上市公司规范运作指引》等其他有关法律法规的规定，不断完善和细化公司内部控制的组织架构，进一步明确了股东大会、董事会、监事会和高级管理人员之间的权责范围，确保股东大会、董事会、监事会、管理层等机构的规范、有效运作，维护了广大股东利益。

公司内部控制架构由股东大会、董事会、监事会和以总经理为代表的经营团队组成，权责明确，运行情况良好。公司全体董事、监事、高级管理人员勤勉尽责。独立董事利用其专业优势，在公司相关重大事项决策中提供咨询建议，并作

出独立判断，完善了公司治理结构。公司董事会、监事会共同对股东大会负责，总经理及经营团队向董事会负责。

目前公司内部控制的组织架构和职权范围为：

(1)、股东与股东大会：为公司最高权力机构，依法行使如决定公司的经营方针和投资计划，审议批准董事会的报告等公司《章程》中明确的职权。股东大会能够确保所有股东、特别是中小股东享有平等地位，确保所有股东能够充分行使自己的权利。

(2)、董事与董事会：为公司经营决策机构，对股东大会负责，执行股东大会的各项决议，建立与完善内部控制系统，监督公司内部控制制度的执行情况。董事会由七名董事组成，其中董事长一名，独立董事三名。董事会下设提名委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会四个专门委员会，其中审计委员会负责审查企业内部控制建设、监督内部控制的有效实施和内部控制的自我评价情况，指导及协调内部审计及其他相关事宜。各委员会在董事会内部按照职责划分，行使各专项职能；同时，各委员会成员构成情况符合相关法律法规规定，所有委员全部到位并开展工作。

(3)、监事与监事会：监事会由三名监事组成，其中职工监事一名。监事行使监督职能，对董事、全体高级管理人员的行为以及公司财务状况进行监督及检查。公司监事会会议能够按照有关规定召集、召开，对会议内容完整、准确记录，并妥善保存。

(4)、管理层：以公司总经理为代表的高级管理团队行使执行权，向董事会负责，执行董事会决议，负责公司内部控制制度的具体制订和有效执行。公司明确各职能部门、分子公司第一负责人为内控第一负责人，落实各部门的内控责任，在总部统一的管理框架下，自我能动地制定内控工作计划并监督落实。总部各职能部门、分子公司持续地进行内控宣传培训，提升各级员工的内控意识、知识和技能。公司上市后，由内审部负责组织协调公司内控制度的建立、实施和完善等日常工作。报告内，内审部组织专人对公司业务流程及内部控制进一步梳理，编制内控清单，并组织开展对总部职能部门、分子公司以及各业务部门的各项内控活动进行检查、监督和评价。

(5)、控股股东

公司与控股股东及其关联企业在业务、人员、资产、机构及财务等方面完全独立，保证了公司具有独立完整的业务及自主经营能力。

## 2、内部审计制度及运行情况

公司设立了内审部，建立了《内部审计制度》。报告期内，内审部通过对公司总部及参控股公司的审计监督，合理保证了财务信息的真实性和完整性以及经营活动的效率和效果。审计部通过日常检查及专项检查对各业务领域的控制执行情况进行检查和评估，保证内控执行质量，对监督过程中发现的内部控制缺陷，及时跟踪整改，确保内控制度的有效实施。

## 3、人力资源

人才是企业的核心竞争力。企业制定了专门的人力资源管理制度，涉及人力资源的招聘、培训、晋升、薪酬等各方面，切实加强员工外部招聘、内部调配、培训管理和职业发展管理，不断提升人力资源对于企业战略的支持力。

## 4、企业文化

公司制订了文化发展方针，并实时组织管理层及员工参加各类文化活动，通过加强企业文化建设，不断培养员工积极向上的价值观和社会责任感，建立诚实守信、开拓创新和团队合作的企业精神。公司董事、监事、经理及其他高级管理人员在公司文化的建设中发挥了主导作用。公司全体员工均能够做到遵守公司的各项制度，认真履行岗位职责。

### （二）风险评估

公司根据战略目标及经营情况，结合行业特点，建立了较为系统、有效的风险评估体系。公司根据设定的控制目标，全面系统地收集相关信息，准确识别内部风险和外部风险，及时进行风险评估，做到风险可控。

公司采购部、财务部、技术部、人力资源部、行政部分别在原材料价格、汇率波动、产品创新、分权策略、安全环保等方面建立了有效的风险识别和防范机制。如通过锁定人民币对美元的汇率降低了汇率变动可能给公司带来的经济损失；通过主要原材料的价格锁定降低了价格波动可能给公司带来的成本影响；通过每月召开的总经理办公会议，分析国际国内经济形势、探讨公司发展战略、解决生产经营过程中系统性、全局性问题，建立健全重大风险识别、防范和控制体系。

### （三）控制活动

#### 1、控制措施

公司治理方面：公司有建立了较为完善的法人治理结构和完备的管理制度，主要包括《公司章程》、《三会议事规则》、《专门委员会工作细则》、《独立董事工作制度》、《总经理工作规则》、《关联交易管理制度》、《募集资金管理制度》、《投资者关系管理制度》、《信息披露制度》、《董事监事高级管理人员所持公司股份及其变动的管理办法》等。公司各项管理制度建立之后均能够得到有效的贯彻执行，保证了公司的规范运作，促进公司健康发展。

日常经营管理方面：公司针对各体系、各层级、各岗位制定了明确的工作职责和权限，同时制定了相应的管理手册，逐步规范和完善各项制度、标准和流程，建立相关部门之间、岗位之间的制衡和监督机制。同时，运用信息系统平台，对上述流程、标准进一步固化、完善。公司持续对总部各部门及分、子公司执行各项制度、流程的情况进行检查和评估。此外，公司还通过加强对员工的定期培训和考核，进一步提高员工内控意识，更好地促进公司内部控制制度的实施。

为了保证控制目的实现，公司在交易授权、职责划分、凭证与记录控制、资产接触和记录使用、独立稽核及电子信息系统控制等方面建立了有效的控制程序。

#### （1）、不相容职务分离控制

公司全面系统地分析、梳理业务流程中所涉及的不相容职务，实施相应的分离措施，形成各司其职、各负其责、相互制约的工作机制。我们对采购、销售、财务、基建等部门的关键岗位设置详尽的职责划分做到了不相容岗位可以相互检查和制衡。

#### （2）、授权审批控制

公司根据日常经营活动的需要编制了分权手册，按照交易金额和性质划分为常规授权和特别授权，明确各岗位办理业务和事项的权限范围、审批程序和相应责任。公司对于日常经营活动如采购、销售、费用报销根据额度大小采取由经办人、部门长、分管副总、财务总监、总经理分级签字制度和会签制度。对于资产收购、对外投资等重大项目必须由董事会和股本大会按公司章程规定权限审议批准。

### (3)、会计系统控制

公司严格执行国家统一的会计准则制度,加强会计基础工作,明确会计凭证、会计账簿和财务会计报告的处理程序,保证会计资料真实完整。各种会计簿记和原始凭证均按国家规定妥善保管。

### (4)、财产保护控制

公司建立财产日常管理制度和定期清查制度,采取财产记录、实物保管、定期盘点、账实核对等措施,确保财产安全。公司规定严格限制未经授权的人员接触和处置财产。

### (5)、预算控制

公司成立了预算指导委员会,指导公司的全面预算工作;成本管理部 and 营销财务部作为预算管理的具体实施部门,具体负责预算的编制、下达、执行、调整、修正等工作。通过全面预算制度的实施,让相关责任单位明确了工作方向和目标,真正实行了目标管理和自我管理。

### (6)、运营分析控制

运营情况分析会议作为公司每月的固定会议最重要的内容,已在公司持续召开很多年,管理层综合运用生产、购销、投资、筹资、财务等方面的信息,通过因素分析、对比分析、趋势分析等方法,发现存在的问题,及时查明原因并加以改进。

### (7)、绩效考评控制

公司制定绩效考核制度时充分听取有关各方的意见,按工作岗位和职位的不同有对应的考核指标,公司采取人性化考核,若月、季指标没有完成可以综合全年的指标再行修正补发薪金。每月按时公布考核结果,并根据实际情况不断修正考核指标和考核办法,员工职位晋升和薪酬调整与考核结果联系。这样的导向使员工努力完成各项经营指标,公司的业绩也会随着提高。

## 2、重点控制

### (1) 管理控制

公司在采购、资金、人员等三个关键要素上进一步强化经营管理的统一性。通过采取一系列如“公司的所有资财统一采购”、“统一促销策略”、“统一服

务标准”、“资金收支两条线”等措施加强公司采购、销售、服务以及资金方面的控制，加强对资源的集约调控，有效控制公司经营以及财务风险；同时公司制定了严格的目标经营责任制，不断深化全面预算控制，对公司经营进行更好的指导、控制与考核。在人事管理方面，公司统一对子公司主要管理人员、各地办事处负责人的任命权，对于子公司总经理、财务、人事经理等关键岗位采取委派制，其他岗位采取总部审批制，对于部长级以上干部由总经办直接建档，统一组织培训、评估、考核、升迁等工作。

#### (2)、对重大投资、对外担保的内部控制

公司重大投资、对外担保事宜均按照公司《章程》、《对外投资管理制度》、《对外担保管理规定》的相关规定，严格履行了相应的法定审批程序及信息披露义务。

#### (3)、对关联交易的内部控制

公司制订了《关联交易管理制度》，《防范大股东及其关联方资金占用管理制度》，对关联方和关联交易、关联交易的审批权限和决策程序等作了明确的规定，规范与关联方的交易行为，严防大股东及关联方占用公司资金行为发生，力求遵循诚实信用、公正、公平、公开的原则，保护公司及中小股东的利益。2011年度发生的小额经营性关联交易严格遵循上述制度。

#### (4)、信息披露的内部控制

公司制定了《信息披露管理制度》，指定董事会秘书具体负责公司信息披露工作，对信息披露的内容和标准、报告流转过程、审核披露程序等进行了严格的规定。2011年，公司进一步贯彻重大事件内部报告制度，要求相关责任人对可能发生或已发生的重大信息事项及时向董事会秘书报告；加强未公开重大信息内部流转过程中的保密工作，明确未公开重大信息的密级，尽量缩小知情人员范围，并保证未公开重大信息处于可控状态。

#### (5)、募集资金使用与管理的内部控制

公司制定了《募集资金管理制度》，对募集资金进行专户存储，并与银行、保荐人签署《三方监管协议》；按计划推进募集资金项目建设；资金使用严格履行申请和审批手续；发生募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金、募集资金项目实施地点变更事项，均按规定履行审批程序。

#### （四）、信息与沟通

公司利用 U8 财务系统和分销系统以及 OA 办公系统和中国移动手机平台等强大的信息平台固化制度、流程、标准，保障经营管理的统一性。使上游供应商、生产制造、销售终端进行动态管理及数据共享，做到销售订单在系统的录入，系统自动检索库存同时生产计划部门与采购部门根据系统指令下达生产任务单和采购单。这样，不但缩短的生产制造周期，减少资金占用，同时确保了客户订单的及时交付，为扩充市场打下了良好的基础。

公司目前使用的 OA 办公系统功能涵盖了：请假、申请办公用品、考勤、文件的收发、内部论坛等等，使员工和员工之间联系更加通畅方便。有了快捷的信息平台，不但加快了公司各种规章制度的公布和信息的交流与沟通，而且无纸化办公使公司节约了成本。远程视屏会议系统连接公司各部门、子公司、全国办事处，提高了会议的效率。

#### （五）、内部监督

审计委员会作为公司风险管理的监督机构，主要负责制定公司内部控制和风险管理的监督评价制度，并据此对公司的内部控制制度和各项业务的风险管理状况的有效性进行评价，对公司经营管理和业务运作的合法合规性进行监督检查，协助董事会建立并有效维持公司内部控制系统，对公司经营中的风险进行研究、分析和评估，并提出风险防范措施和建议，保证公司的规范健康发展。公司内审部依据《内部审计制度》，对公司的经营活动、财务收支、经济效益等进行内部审计监督，对内部控制制度的建立和执行情况进行检查和评价，对发生的经营业务及其产生的信息和数据进行稽核。对在审计过程中发现的重大问题，直接向审计委员会报告，并督促改进和完善。

同时，公司监事会对董事、总经理和其他高级管理人员执行公司职务时违反法律、法规或者章程的行为进行监督；当董事、高级管理人员的行为损害公司的利益时，要求其予以纠正，必要时向股东大会报告；开展了对子公司财务、内部控制、重大项目等方面的专项审计或例行检查，有效地开展内部稽核，确保内控制度的贯彻落实。



公司独立董事严格按照公司《章程》和《独立董事工作制度》等相关法律法规的要求，积极参加各次董事会和股东大会，深入了解公司发展及经营状况，对公司募集资金使用、关联交易、对外担保等重大事项发表独立意见。

## 二、 董事会对内部控制责任的声明

建立健全并有效实施内部控制是公司董事会的责任；监事会对董事会建立与实施内部控制进行监督；经理层负责组织领导公司内部控制的日常运行。公司内部控制的目的是合理保证经营合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进实现发展战略。

## 三、 董事会对公司内部控制自我评价

公司根据《公司法》、《证券法》、《会计法》、《企业会计准则》、《企业内部控制基本规范》及其他法律法规规章建立的现有内部控制基本能够适应公司管理的要求，能够对编制真实、完整、公允的财务报表提供合理的保证，能够对公司各项业务活动的健康运行及国家有关法律法规和单位内部规章制度的贯彻执行提供保证。对于目前公司在内部控制方面存在的不足，公司拟采取下列措施加以改进提高：

(一)、进一步完善内部控制制度的建设，健全对风险管理的相关内部控制，使得公司内部控制制度更加完善和健全。

(二)、进一步健全全面预算制度，通过预算制度更好地落实成本费用控制，以便深化成本费用管理，提高经济效益。

(三)、进一步加强内部审计部门的监督作用，提高公司的经营效率和效果，保障公司资产的安全，切实保障股东权益。

综上，公司按照财政部等五部委颁发的《企业内部控制基本规范》规定的标准于 2011 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了与财务报表相关的有效的内部控制。。

## 四、 公司监事会对公司内部控制自我评价报告的意见

公司已经建立了较为完善的内部控制体系，符合国家相关法律法规的要求以及公司生产经营管理的实际需要，并能够得到有效执行，该体系的建立对公司经

营管理的各个环节起到了较好的风险防范和控制作用，董事会关于公司内部控制的自我评价报告真实、客观地反映了公司内部控制制度的建设和运行情况。

### 五、独立董事对公司内部控制自我评价报告的独立意见

目前公司已经建立起较为健全和完善的内部控制体系，各项内部控制制度符合我国有关法律法规以及监管部门有关上市公司治理的规范性文件要求，且能够得到有效执行，保证了公司的规范运作。董事会出具的公司《2011 年度内部控制自我评价报告》真实、客观地反映了公司内部控制的建设和运行情况。

### 六、保荐机构对公司内部控制自我评价报告的意见

保荐机构认为，公司按照《企业内部控制基本规范》及相关规定于 2011 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了与财务报表相关的有效的内部控制。爱仕达董事会出具的《关于内部控制的自我评价报告》客观地反映了其内部控制制度的建设及运行情况。。

### 七、会计师事务所对公司内部控制自我评价报告的鉴证意见

会计师事务所认为，公司按照财政部等五部委颁发的《企业内部控制基本规范》及相关规定于 2011 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了与财务报表相关的有效的内部控制。

### 八、财务报告内部控制制定依据

公司以《会计法》、《企业会计准则》、《企业内部控制基本规范》、监管部门的相关规范性文件为依据，建立了财务报告内部控制，本年度的财务报告内部控制不存在重大缺陷。

### 九、年度报告披露重大差错责任追究制度的建立与执行情况

公司已建立了年度报告披露重大差错责任追究制度，报告期执行情况良好，不存在发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充等情况。

### 十、内部控制相关情况

内部控制相关情况	是/否/不适用	备注/说明
一、内部审计制度的建立情况		
1. 公司是否建立内部审计制度，内部审计制度是否经公司董事会审议通过	是	
2. 公司董事会是否设立审计委员会，公司是否设立独立于财务部门的内部审计部门	是	
3. (1) 审计委员会成员是否全部由董事组成，独立董事占半数以上并担任召集人，且至少有一名独立董事为会计专业人士	是	
(2) 内部审计部门是否配置三名以上（含三名）专职人员从事内部审计工作	是	

二、年度内部控制自我评价报告披露相关情况		
1. 公司是否根据相关规定出具年度内部控制自我评价报告	是	
2. 内部控制自我评价报告结论是否为内部控制有效（如为内部控制无效，请说明内部控制存在的重大缺陷）	是	
3. 本年度是否聘请会计师事务所对内部控制有效性出具审计报告	不适用	出具了内部控制有效的鉴证报告
4. 会计师事务所对公司内部控制有效性是否出具标准审计报告。如出具非标准审计报告或指出公司非财务报告内部控制存在重大缺陷的，公司董事会、监事会是否针对所涉及事项做出专项说明	不适用	
5. 独立董事、监事会是否出具明确同意意见（如为异议意见，请说明）	是	
6. 保荐机构和保荐代表人是否出具明确同意的核查意见（如适用）	是	
三、审计委员会和内部审计部门本年度的主要工作内容与工作成效 详见第九节第四（三）董事会下设的审计委员会的履职情况汇总报告。		
四、公司认为需要说明的其他情况（如有）		
无		

## 第八节 股东大会情况简介

报告期内，公司共召开了4次股东大会：2010年度股东大会、2011年第一次临时股东大会、2011年第二次临时股东大会和2011年第三次临时股东大会。会议的召集、召开和表决程序均符合《公司法》、《公司章程》等有关规定，上海锦天城律师事务所相关律师对股东大会进行见证并出具了法律意见书。具体情况如下：

### 1、2011年第一次临时股东大会召开情况

2011年1月28日，公司以现场会议方式在公司会议室召开2011年第一次临时股东大会。会议采取现场投票与网络投票相结合的方式进行了表决，审议通过了《关于向关联方租赁办公用房的议案》、《关于使用暂时闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》。本次股东大会决议公告刊载于2011年1月29日的《证券时报》、《上海证券报》及巨潮资讯网<http://www.cninfo.com.cn>。

### 2、2010年年度股东大会召开情况

2011年5月18日，公司以现场会议方式在公司会议室召开2010年年度股东大会

会。会议采取现场投票的方式进行表决，审议通过了《2010年度董事会工作报告》、《2010年度监事会工作报告》、《2010年年度报告及其摘要》、《2010年度财务决算报告》、《关于2010年度利润分配的议案》、《关于2011年度公司及子公司综合授信计划的议案》、《关于聘请公司2011年度审计机构的议案》。本次股东大会决议公告刊载于2011年5月19日的《证券时报》、《上海证券报》及巨潮资讯网

<http://www.cninfo.com.cn>。

### 3、2011年第二次临时股东大会召开情况

2011年7月28日，公司以现场会议方式在公司会议室召开2011年第二次临时股东大会。会议采取现场投票与网络投票相结合的方式进行表决，审议通过了《关于使用暂时闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》。本次股东大会决议公告刊载于2011年7月29日的《证券时报》、《上海证券报》及巨潮资讯网

<http://www.cninfo.com.cn>。

### 4、2011年第三次临时股东大会召开情况

2011年8月6日，公司以现场会议方式在公司会议室召开2011年第三次临时股东大会。会议采取现场投票的方式进行表决，审议通过了《关于湖北爱仕达电器有限公司处置部分住宅用地的议案》。本次股东大会决议公告刊载于2011年8月24日的《证券时报》、《上海证券报》及巨潮资讯网<http://www.cninfo.com.cn>。

## 第九节 董事会报告

### 一、管理层讨论与分析

#### (一) 报告期内公司经营情况的回顾

##### 1、公司总体经营情况

##### (1) 营业收入、营业利润、净利润的同比变化情况

单位：万元

	2011 年度	2010 年度	同比增减 (%)
营业收入	220,269.92	205,040.15	7.43%
营业利润	2,689.40	7,260.23	-62.96%
净利润	7,132.86	6,699.84	6.46%
归属于母公司股东的净利润	6,015.50	6,223.69	-3.35%

## (2) 与前期披露的经营计划的差距

公司在《2011 年第三季度报告》中披露的 2011 年度归属于上市公司股东的净利润比上年同期增减变动幅度小于 30%，变动幅度为-30%-15%；2012 年 2 月 29 日，公司公布了《2011 年度业绩快报》，披露归属于上市公司股东的净利润为 6,042.73 万元，同比下降幅度为 2.91%；公司 2011 年度实际实现归属于母公司股东净利润 6,015.50 万元，下降幅度 3.35%，与快报披露数字基本相符。

## (3) 公司经营环境、竞争优势及面临的压力

2011 年是国际国内经济环境纷繁复杂的一年，也是对中高端耐用消费品冲击最大的一年。国际上，美国金融危机的余威尚未散去，欧洲主权债务危机又接踵而来，中东和北非局连续势动荡造成油价高企，对欧美市场的消费信心和消费能力造成双重打压；国内，国家对房地产市场的调控仍在持续，通货膨胀的压力如影随形，宏观经济又进入下行通道，居民消费能力和消费信心经受考验。在此背景下，经过公司全体员工的共同努力，2011 年实现主营业务收入 218,472.17 万元，比去年同期增长 7.36%，其中内销收入 115,022.58 万元，同比增长 20.99%，外销收入 103,449.59 万元，同比下降 4.59%，如扣除汇率变动的因素按原币计算则与去年持平。

公司的竞争优势体现在品牌优势、渠道优势、技术优势和规模优势，这些优势为公司扩大国际市场、深耕国内一二级市场、开拓国内三四级市场，以及在厨房小家电领域发展提供有利条件。

公司目前面临的主要压力是人力成本快速上升、人民币大幅升值、国内市场销售费用高企、以及厨房小家电产品竞争日趋激烈，为化解或减轻这些压力，公司已采取多项经营或管理措施，但完全改变局面尚需时日。

## 2、主营业务及其经营状况

## (1) 主营业务

公司的主营业务是炊具及厨房小家电产品的设计、生产与销售。

## (2) 主营业务收入及主营业务利润构成情况

单位:万元

分类标准	类型	主营业务收入	占本期比例	主营业务利润	占本期比例 (%)
行业	炊具	201,590.99	92.27%	59,903.87	94.50%

	小家电	16,881.18	7.73%	3,486.24	5.50%
	合计	218,472.17	100.00%	63,390.11	100.00%
地区	国内	115,022.58	52.65%	45,254.94	71.39%
	国外	103,449.59	47.35%	18,135.18	28.61%
	合计	218,472.17	100.00%	63,390.11	100.00%
产品	煎锅	39,584.94	18.12%	10,241.83	16.16%
	炒锅	38,133.83	17.45%	20,725.81	32.70%
	汤奶锅	30,838.16	14.12%	8,242.54	13.00%
	压力锅	9,718.33	4.45%	4,556.74	7.19%
	套装锅	72,245.44	33.07%	11,767.11	18.56%
	小家电	16,881.18	7.73%	3,486.24	5.50%
	其他	11,070.28	5.07%	4,369.83	6.89%
	合计	218,472.17	100.00%	63,390.11	100.00%

## (3) 分地区的经营情况

单位：万元

地区	营业收入		营业成本		毛利率		
	本期	比上年增减	本期	比上年增减	本期	上期	增减
国内	115,022.58	20.99%	69,767.65	16.03%	39.34%	36.75%	2.59%
国际	103,449.59	-4.59%	85,314.41	0.49%	17.53%	21.71%	-4.18%
合计	218,472.17	7.36%	155,082.06	6.94%	29.02%	28.74%	0.28%

## (4) 分产品的经营情况

单位：万元

产品	营业收入		营业成本		毛利率		
	本期	比上年增减	本期	比上年增减	本期	上期	增减
煎锅	39,584.94	4.44%	29,343.11	8.14%	25.87%	28.41%	-2.54%
炒锅	38,133.83	19.11%	17,408.02	7.87%	54.35%	49.59%	4.76%
汤奶锅	30,838.16	17.89%	22,595.62	21.98%	26.73%	29.18%	-2.46%
压力锅	9,718.33	1.17%	5,161.59	-11.81%	46.89%	39.07%	7.82%
套装锅	72,245.44	-4.68%	60,478.33	-2.47%	16.29%	18.19%	-1.90%
小家电	16,881.18	28.75%	13,394.94	30.30%	20.65%	22.38%	-1.73%

## (5) 主营业务盈利能力变化分析

报告期内，公司小家电产品的销售收入仅占收入的 7.73%，主营业务利润占比为 5.5%，比上一年度略有增长，但对公司盈利能力变化影响甚微，公司盈利来源依然主要依靠炊具产品。

从销售地区来看，报告期内国内市场销售收入显著好于国际市场，国内市场销售同比增长 20.99%，而出口市场同比下滑 4.59%。销售毛利内销也要显著好于外销，报告期内，内销毛利率同比增长 2.59%，外销毛利率同比下滑 4.18%。

公司主要产品的毛利率在报告期内总体上略有上升，从产品结构分析，主要是占全部销售收入比例的 17.45%，销售增幅 19.11% 的炒锅毛利率较上个报告期上升 4.76% 所致；煎锅、汤奶锅、套装锅毛利率有着不同程度的下降。

#### (6) 五大供应商及五大客户情况

公司的供应商和客户情况稳定，报告期向前五大供应商的采购情况及向前五大客户销售情况如下：

##### 前五名采购供应商情况

单位：万元

供应商名称	金 额	占年度采购总额的比例
供应商 1	12,375.92	6.12%
供应商 2	10,401.07	5.15%
供应商 3	6,068.25	3.00%
供应商 4	5,640.95	2.79%
供应商 5	4,900.11	2.43%
合 计	39,386.30	19.49%

##### 前五名销售客户情况

单位：万元

销售客户名称	金 额	占年度销售总额的比例
客户 1	25,140.22	11.41%
客户 2	9,990.98	4.54%
客户 3	8,336.43	3.78%
客户 4	7,645.72	3.47%
客户 5	7,448.23	3.38%
合 计	58,561.58	26.58%

前五名供应商、客户与本公司不存在关联关系，公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、持股 5% 以上股东、实际控制人和其他关联方在主要客户、



供应商中无直接或间接拥有权益。单一供应商及客户的采购、销售比例均未超过30%，不存在过度依赖单一客户或供应商的风险。

### 3、报告期公司资产、负债构成情况

单位：万元

项目	报告期末		报告期初		增减百分比 (%)
	金额	占总资产的比例 (%)	金额	占总资产的比例 (%)	
货币资金	40,787.31	19.46	47,935.56	23.09	-14.91
应收票据	4,131.83	1.97	2,976.07	1.43	38.84
应收账款	44,744.71	21.35	41,315.02	19.90	8.30
预付款项	8,083.20	3.86	14,631.42	7.05	-44.75
存货	57,194.59	27.29	56,594.11	27.27	1.06
固定资产	34,556.61	16.49	33,143.60	15.97	4.26
在建工程	4,503.10	2.15	989.96	0.48	354.88
无形资产	12,160.98	5.80	6,743.77	3.25	80.33
短期借款	20,505.77	9.78	6,023.25	2.90	240.44
应付账款	25,661.60	12.24	30,509.88	14.70	-15.89
资产总计	209,571.87	100.00	207,561.41	100.00	0.97

主要变动项目的变动原因如下：

- (1) 应收票据增加主要是系公司本期以票据方式结算的比例增加所致；
- (2) 预付款项减少主要系本期预付材料款减少所致；
- (3) 在建工程增加主要系本期新增 1000 万新型不粘炊具项目；
- (4) 无形资产增加主要系本期购入土地使用权所致；
- (5) 短期借款增加本要系本期新增流动资金贷款所致。

### 4、报告期公司销售费用、管理费用、财务费用及所得税情况

项目	本期		上年同期		费用率增减
	金额	费用率	金额	费用率	
营业收入	220,269.92	-	205,040.15	-	-
销售费用	39,564.15	17.96%	36,781.71	17.94%	0.02%
管理费用	21,075.53	9.57%	11,123.28	5.42%	4.15%

财务费用	1,548.76	0.70%	1,757.81	0.86 %	-0.16%
所得税费用	1,167.50	0.53%	772.63	0.38 %	0.15%

单位:万元

变动主要原因:

- (1) 销售费用增加主要是职工薪酬、销售服务费、运杂费增长所致;
- (2) 管理费用增加主要是由于职工薪酬、技术开发费、租赁费、机物料消耗同比大幅增加所致;
- (3) 财务费用减少主要是由于利息支出、票据贴现支出和手续费减少所致;
- (4) 所得税费用增加是由于本年利润总额增加,按税法及相关规定计算的当期所得税增加所致;

## 5、研发情况

公司 2011 年的研发投入比上年增加 6.87%，研发投入占营业收入的比例从 2010 年的 3.77% 下降到 3.75% 。

年份	2011 年	2010 年	增幅
研发投入(万元)	8,264.37	7,733.32	6.87%
营业收入(万元)	220,269.92	205,040.15	7.43%
研发投入占营业收入的比例	3.75%	3.77%	-0.02%

## 6、公司现金流量的变动情况

单位:万元

项目	本期	上年同期	增减百分比
经营活动产生的现金流量净额	-9,837.44	-15,916.22	38.19%
投资活动产生的现金流量净额	-6,040.02	-8,667.17	30.31%
筹资活动产生的现金流量净额	12,158.83	61,111.20	-80.10%

变动主要原因:

- (1) 经营活动产生的现金流量同比增加 38.19%，主要是因为报告期内销售收入增加、经营性应收项目减少所致;

(2) 投资活动的净现金支出减少是由于报告期内公司投资比上年稍有减少所致;

(3) 筹资活动产生的现金流量净额同比减少 80.10%，主要因为上年同期公司完成了首次公开发行股票募集资金所致。

## 7、主要子公司的经营情况及业绩

### (1) 控股子公司-湖北爱仕达电器有限公司

湖北爱仕达电器有限公司位于湖北省安陆市太白大道 588 号，成立于 1999 年 6 月，主营业务为生产销售厨房用品、家用电器、不锈钢产品及本公司产品的货物运输；公司注册资本 1030 万元，本公司拥有 75%的股权比例。

截止 2011 年 12 月 31 日，公司总资产 225,984,912.88 元，净资产 140,595,428.18 元；2011 年度，公司实现销售 406,745,040.03 元，实现净利润 44,694,263.52 元，较上年度增加 25,648,150.73 元，增长 134.66 %。

### (2) 全资子公司-湖北爱仕达炊具有限公司

湖北爱仕达炊具有限公司位于湖北省安陆市太白大道 588 号，成立于 2008 年 1 月，主营业务为炊具及配件、餐具及配件制造、销售；公司注册资本 16,500 万元，公司拥有其 100%的权益。

截止 2011 年 12 月 31 日，公司总资产 293,670,628.20 元，净资产 196,149,627.54 元；2011 年度，公司实现销售 381,685,150.33 元，实现净利润 6,287,376.43 元，较上年度减少 3,546,657.87 元，下降幅度为 -36.07 %。

### (3) 全资子公司-浙江爱仕达生活电器有限公司

浙江爱仕达生活电器有限公司位于浙江嘉善经济开发区，成立于 2010 年 12 月，公司主营业务为日用电器及配件、厨房用品及配件、玻璃制品、复合材料、化工产品（不含危险化学品和易制毒品）的设计、生产与销售；公司设立时注册资本为 5600 万元（2011 年 1 月，本公司对其实施现金增资，注册资本增加到 2 亿元），本公司拥有其全部权益。

截止 2011 年 12 月 31 日，公司总资产 248,302,410.53 元，净资产 239,350,555.37 元；由于尚处在筹建之中，2011 年度，公司实现销售 5,906,660.62 元，实现净利润-2,743,721.23 元。

#### (4) 全资子公司-浙江爱仕达炊具销售有限公司

浙江爱仕达炊具销售有限公司位于温岭市城东街道科技路2号,成立于2011年11月,公司主营业务为厨房用具、其他日用品、家用电器、五金交电、金属材料销售;厨房用具技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让;货物进出口、技术进出口。公司设立时注册资本为5000万元,本公司拥有其全部权益。

截止2011年12月31日,公司总资产49,936,016.80元,净资产49,935,996.80元;由于是新设企业,2011年度未有销售,净亏损64,003.20元。

报告期末,除上述子公司之外,公司无其他控股或参股企业。

## (二) 对公司未来发展情况的展望

### 1、行业发展状况

#### (1) 市场需求状况

据北京中怡康时代研究公司的数据,2010年厨卫、小家电行业整体零售额达到1626亿元以上,同比增长了14.9%。

根据中国五金制品协会分析,2006年至2010年,国内炊具市场需求量保持了15%左右的年均增长率。

国家统计局最新发布的数据显示,2011年全年我国新开工建设城镇保障性安居工程住房1043万套(户),基本建成城镇保障性安居工程住房432万套;未来五年,全国计划新建保障性住房3600万套,大约是过去10年建设规模的两倍;保障性住房的增加将直接带来炊具和厨房小家电产品市场需求的增加。

随着城乡居民收入稳步增长,以及城镇化进程的不断推进,社会保障制度逐步完善,我国进入了消费的快速增长期。在这一消费升级过程中,不仅家庭平均拥有的炊具和厨房小家电的数量在增长,需求的结构也将同时升级,对炊具和厨房小家电中高端产品的需求将不断增加。

出口市场上,虽然主要经济体的经济复苏步伐尚存在一定不确定性,个别地区的地缘政治风险增加,但总体而言,最坏时期已经过去,市场需求相对稳定。

#### (2) 竞争状况

随着城乡居住条件的改善和水、电、气等配套设施进入厨房,为种类繁多的

各种炊具产品进入家庭创造了条件，同时亦给炊具产品生产企业提供了广阔的生存发展空间和难得的发展机遇。据不完全统计，我国现有一定规模生产炊具的企业 2000 多家，收入在 500 万元以上规模的金属制厨房用器皿及餐具制品企业近 800 家。在国内中高端炊具市场上，竞争的核心在于品牌和技术，公司与主要竞争对手占有大部分的市场份额，市场格局相对稳定；中低端市场上，品牌众多，竞争激烈，各家企业市场份额分散。

厨房小家电市场竞争激烈，行业整体盈利水平下降，公司在厨房小家电领域仍未确立优势地位，和主要竞争对手存在不小差距。

## 2、机遇、挑战与公司战略目标

### (1) 机遇

国内市场上，炊具和厨房小家电的市场需求在未来一段时期仍呈上升态势，一二级市场的稳步增长和三四级市场的快速增长为公司发展提供了巨大的市场空间。公司在国内市场上具有明显的品牌优势、技术优势和资本实力优势，为业务规模和盈利能力的提升提供了条件。

国际市场上，欧美等传统市场的需求已走出低谷，拉美、中东、非洲等新兴市场具有较大潜力；国外部分企业竞争力下滑，经营困难，为公司进一步拓展国际市场提供了空间。

### (2) 挑战

以大型超市卖场为主的国内营销网络需要大量资金投入，市场的渠道建设与维护费用较高，公司以直营为主的销售模式面临挑战，费用控制能力和投入产出效率如不能进一步提高，将对公司健康稳定发展形成不利影响。

募集资金投资项目的实施使公司规模进一步扩大，小家电市场竞争激烈、炊具的三四级市场已经成为行业共同关注的焦点，公司也因此不断加大了品牌投入。受这些因素影响，公司的产品设计，生产管理、成本控制、渠道运营及短期的盈利能力都将面临新的考验。

### (3) 公司的战略目标

公司根据 21 世纪“安全、健康、节能”的厨房革命主题，抓住世界炊具制造向中国转移的历史机遇，立足公司国内炊具行业第一民族品牌的竞争优势，确立了公司的远景和战略。

公司的远景是“创造世界一流炊具品牌，制造厨房健康产品，提升人类生活品质”，在此基础上，公司提出了“创炊具行业百年民族品牌”的公司战略。公司不但要成为国内消费者更高生活品质的缔造者，打造国人喜爱的民族品牌，更要走出国门，领导行业积极参与国际化竞争，成为世界知名的中国品牌。

### 3、公司 2012 年的经营计划和主要目标

2012年，公司将通过推行绩效考核体系，进一步强化整个团队的执行力，加强成本与费用的控制，提高各项资源的投入产出效率，在规模扩张的同时，控制经营风险、提高经营质量，实现经营效益的提升。依据外部形势及公司实际情况，确定了2012年的主要经营计划指标为：销售收入23亿元，净利润6500万元。

上述经营计划指标不代表公司对2012年的盈利预测，能否实现取决于内外部环境变化等多种因素，存在很大的不确定性，请投资者特别注意。

### 4、资金需求和使用计划

公司将按照计划进行募集资金投资项目的建设，并结合自身发展状况，合理筹集、安排、使用资金，对暂时闲置的募集资金按照相关规定合理使用，提高资金使用效率；利用公司银行信贷信誉良好的优势，力争使银行借款从数量和结构上得到优化。

### 5、风险因素及应对措施

#### （1）外部环境的不确定性

2012 年的外部环境存在诸多不确定性，人民币汇率的变化、原材料价格的波动、劳动力的短缺及劳动力价格的上涨都会对公司各项生产经营活动形成不利影响。

公司将通过开展外汇远期结汇、铝锭期货套期保值业务尽可能降低人民币汇率及原材料价格波动带来的经营风险；对于劳动力短缺问题，一方面会通过薪酬福利体系的改善稳定职工队伍，另一方面要从生产效率的提升，尤其是装备自动化水平的提升来提高人均产出，化解劳动力短缺风险。

#### （2）客户结构风险

公司客户，尤其是国际客户，数量众多，实力不同，潜力各异；炊具产品本身品类繁杂，各个细分市场的需求存在很大差别。公司在国际市场的发展依赖于各个客户，但是客户如果过于分散将增加公司管理的难度，加大经营风险。

公司将通过定期组织对客户进行信用及潜力评估，不断调整客户结构，对具备潜力的客户加大扶持力度，对高风险客户密切监控，以降低经营风险。

### （3）小家电市场竞争加剧的风险

小家电市场存在着产品种类多、市场机会多、品牌集中度低、需求多元化、销售阶段化等特点，伴随着一批大家电企业的进入及一批小家电企业的多元化扩张，小家电市场竞争快速呈现白热化的态势：进入门槛提升、两极分化明显、竞争引发利润走低。

公司将充分利用在炊具领域积累多年的品牌优势，上市募集资金投资项目带来的规模优势，进一步提升产能、控制成本，抢占市场；同时也将与同行企业加强交流与沟通，利用小家电市场竞争加剧带来的资源整合机会，实现优势互补，合作共赢。

## 二、公司投资情况

### （一）募集资金基本情况

#### 1、实际募集资金金额、资金到位情况

经中国证券监督管理委员会证监许可〔2010〕439号文核准，本公司于2010年5月4日由主承销商宏源证券股份有限公司采用网下询价配售与网上资金申购定价发行相结合的方式发行人民币普通股（A股）6,000万股，每股面值1元，发行价格为每股人民币18.80元，募集资金总额为人民币112,800万元，扣除应支付的主承销商承销佣金及保荐费2,820万元后，于2010年5月4日存入本公司募集资金专用账户109,980万元；另扣减其他上市发行费用1,718.20万元后，实际募集资金净额为108,261.80万元。上述募集资金业经立信会计师事务所有限公司审验，并由其出具信会师报字〔2010〕第24026号《验资报告》。

根据财政部财会〔2010〕25号文的相关规定，发行权益性证券过程中的广告费、路演及财经公关费、上市酒会等其他费用应在发生时计入当时损益，本公司将首次公开发行股票时的广告费、路演及财经公关费等费用894.85万元计入当期损益，相应调增募集资金净额894.85万元，调增后募集资金净额为109,156.65万元。

#### 2、2011年度募集资金使用情况及结余情况

2010年度公司募集资金实际使用情况为：募集资金专户支出18,113.43万

元，其中本年置换预先已投入募集资金项目的自筹资金 13,156.60 万元，直接投入募投项目 4,956.83 万元；超募资金专户支出 32,640.00 万元，其中归还银行贷款 30,400.00 万元，用于在浙江嘉善经济开发区购买小家电项目发展用地项目资金 2,240.00 万元。

2011 年度公司募集资金实际使用情况为：募集资金专户支出 13,999.40 万元，其中直接投入募投项目 8,943.51 万元；超募资金专户支出 5,055.89 万元，其中用于在浙江嘉善经济开发区购买小家电项目发展用地项目资金 2,318.64 万元，用于年增 1000 万口新型不粘炊具项目投入 2,737.25 万元；同时由于公司年新增 650 万只智能型节能厨房系列小家电建设项目的实施地点发生变更，该项目原先投入的募集资金 3,400.81 万元中有 2,505.56 万元土地及厂房款变更至年增 1000 万口新型不粘炊具项目上使用，剩余 895.25 万元的投入公司通过自有资金予以补足。

截止 2011 年 12 月 31 日，公司募集资金专用账户余额为 19,040.79 万元，募集资金余额应为 18,299.07 万元，差异 741.72 万元，原因系银行存款利息收入 742.93 万元，募集资金手续费支出 0.84 万元，超募资金手续费 0.37 万元。

2011 年募集资金具体使用情况如下：



## 募集资金使用情况对照表

编制单位：浙江爱仕达电器股份有限公司

2011 年度

单位：人民币万元

募集资金总额			109,156.65			本年度投入募集资金总额		13,999.40		
报告期内变更用途的募集资金总额			0.00			已累计投入募集资金总额		63,857.58		
累计变更用途的募集资金总额			0.00			截至期末投入进度(%)		项目达到预定可使用状态日期		
累计变更用途的募集资金总额比例			0.00%			(3)=(2)/(1)		本年度实现的效益		
承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目 (含部分变更)	募集资金承诺 投资总额	调整后投资 总额(1)	本年度投 入金额	截至期末累计 投入金额(2)	截至期末投入进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用 状态日期	本年度实 现的效益	是否达到预 计效益	项目可行性是否 发生重大变化
承诺投资项目										
年新增 750 万只无油烟锅、改性铁锅项目	否	15,314.00	15,314.00	2,401.91	13,575.61	88.65	2012 年 6 月 30 日	990.27	否	否
年新增 500 万只不锈钢及复合板炊具技改项目	否	14,266.00	14,266.00	1,202.76	3,721.05	26.08	2013 年 6 月 30 日	0.00	否	否
年新增 650 万只智能型节能厨房系列小家电建设项目	是	16,412.00	16,412.00	4,781.87	4,781.87	29.14	2012 年 12 月 31 日	0.00	否	否
技术研发中心技改项目	否	2,936.00	2,936.00	261.81	963.86	32.83	2013 年 6 月 30 日	0.00	不适用	否
国内外营销网络建设项目	否	4,751.00	4,751.00	295.16	613.74	12.92	2012 年 12 月 31 日	0.00	不适用	否
承诺投资项目小计		<b>53,679.00</b>	<b>53,679.00</b>	<b>8,943.51</b>	<b>23,656.13</b>					

超募资金投向										
年增1000万口新型不粘炊具项目	否	16,331.00	16,331.00	2,737.25	5,242.81	32.10	2012年12月31日	0.00	否	否
在浙江嘉善经济开发区购买小家电项目发展用地项目	否	7,800.00	7,800.00	2,318.64	4,558.64	58.44	2012年12月31日	0.00	不适用	否
归还银行贷款(如有)		<b>30,400.00</b>	<b>30,400.00</b>		<b>30,400.00</b>	<b>100.00</b>				
补充流动资金(如有)										
超募资金投向小计		<b>54,531.00</b>	<b>54,531.00</b>	<b>5,055.89</b>	<b>40,201.45</b>					
合计		<b>108,210.00</b>	<b>108,210.00</b>	<b>13,999.40</b>	<b>63,857.58</b>					
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	<p>“年新增500万只不锈钢及复合板炊具技改项目”和“技术研发中心技改项目”，由于项目用地位于浙江省温岭市“退二进三”(退出第二产业，发展第三产业)规划的讨论之中，存在搬迁的可能性，从而影响了项目的建设进度，公司将进一步加强与政府沟通，敦促相关事项尽快明朗化；</p> <p>“国内外营销网络建设项目”，由于受美国金融危机和欧洲债务危机影响，国际消费需求趋缓，公司自主品牌国际销售情况低于预期，为避免不必要的提前投资浪费，公司适度地减缓了项目的投资进度。</p> <p>根据目前情况，预计“国内外营销网络建设项目”于2012年12月底前完成投资建设，“年新增500万只不锈钢及复合板炊具技改项目”、“技术研发中心技改项目”于2013年6月底前完成投资建设。“年新增750万只无油烟锅、改性铁锅项目”已基本建成；其它项目还处于建设阶段。</p>									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	见三、(七)									
募集资金投资项目实施地	见三、(三)									

点变更情况	
募集资金投资项目实施方式调整情况	见三、(三)
募集资金投资项目先期投入及置换情况	见三、(四)
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	见三、(五)
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	见三、(八)
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	见五和三、(九)

注 1：“截至期末承诺投入金额”以最近一次已披露募集资金投资计划为依据确定。

注 2：“本年度实现的效益”的计算口径、计算方法应与承诺效益的计算口径、计算方法一致。

注 3：湖北爱仕达炊具有限公司实施的“年新增 750 万只无油烟锅、改性铁锅项目”本年度实现效益数为湖北炊具公司的利润总额。

### 3、募集资金的管理情况

本公司已按照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、中国证监会《关于进一步加强股份有限公司公开募集资金管理的通知》精神和深圳证券交易所的有关规定要求制定了《浙江爱仕达电器股份有限公司募集资金专项存储及使用管理制度》（以下简称《管理制度》），对募集资金的存储、用途变更、管理和监督等方面均作出了具体明确的规定。公司严格按照《管理制度》的规定管理募集资金，募集资金的存储、用途变更、管理和监督不存在违反《管理制度》规定的情况。

公司于 2010 年 5 月 31 日连同宏源证券股份有限公司与中国农业银行股份有限公司温岭市支行、中国工商银行股份有限公司温岭支行、中国银行股份有限公司温岭支行和招商银行股份有限公司台州温岭支行四家募集资金存放机构分别签署了《募集资金三方监管协议》；公司全资子公司湖北爱仕达炊具有限公司于 2010 年 8 月 11 日连同宏源证券股份有限公司与中国工商银行股份有限公司安陆支行签署了《募集资金三方监管协议》；公司全资子公司浙江爱仕达生活电器有限公司于 2010 年 12 月 27 日连同宏源证券股份有限公司与中国工商银行股份有限公司嘉善支行、中国农业银行股份有限公司嘉善县支行两家签署了《募集资金三方监管协议》。三方监管协议与深圳证券交易所三方监管协议范本不存在重大差异，三方监管协议的履行不存在问题。

### 4、会计师事务所对募集资金使用情况的专项审核意见

立信会计师事务所出具了信会师报字（2012）第 112522 号《关于浙江爱仕达电器股份有限公司 2011 年度募集资金存放与使用情况鉴证报告》，认为：

公司的 2011 年度募资专项报告符合《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》及相关格式指引的规定，如实反映了公司募集资金 2011 年度实际存放与使用情况

#### （二）对外股权投资情况

根据 2010 年第二次临时股东大会决议《关于设立浙江爱仕达生活电器有限公司的议案》，公司于 2011 年 1 月 19 日完成了对浙江爱仕达生活电器有限公司增资 14400 万元，其注册资本由原来的 5600 万元变更到 20000 万元，由公司 100% 持有。

根据第二届董事会第九次会议审议通过的《关于设立浙江爱仕达销售有限公司的议案》，公司于 2011 年 11 月 11 日，独资设立浙江爱仕达炊具销售有限公司，注册资本 5000 万元。

### 三、报告期财务报表审计情况

财务报告	是
审计意见	标准无保留审计意见
审计报告编号	信会师报字[2012]第 112519 号
审计报告标题	审计报告
审计报告收件人	浙江爱仕达电器股份有限公司全体股东
引言段	我们审计了后附的浙江爱仕达电器股份有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括 2011 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表、2011 年度的利润表和合并利润表、2011 年度的现金流量表和合并现金流量表、2011 年度的所有者权益变动表和合并所有者权益变动表以及财务报表附注。
管理层对财务报表的责任段	编制和公允列报财务报表是贵公司管理层的责任。这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。
注册会计师责任段	我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。 审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。
审计意见段	我们认为，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2011 年 12 月 31 日的财务状况以及 2011 年度的经营成果和现金流量。
非标意见	
审计机构名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	上海南京东路 61 号 4 楼
审计报告日期	2012 年 4 月 22 日
注册会计师姓名	
李惠丰、邓红玉	

### 四、公司董事会日常工作情况

#### （一）董事会召开情况

报告期内，公司共召开了十一次会议，具体情况如下：

1、2011年1月12日，以通讯方式召开了公司第二届董事会第二次会议，会议审议通过了《关于使用部分暂时闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》、

《关于召开2011 年第一次临时股东大会的议案》。会决议公告刊载在2011年1月23日的《证券时报》、《上海证券报》及巨潮资讯网<http://www.cninfo.com.cn>上。

2、2011年3月30日，以通讯方式召开了公司第二届董事会第三次会议，会议审议通过了《关于收购东莞步步高家用电器有限公司小家电业务相关资产的议案》。决议公告刊载在2011年1月23日的《证券时报》、《上海证券报》及巨潮资讯网<http://www.cninfo.com.cn>上。

3、2011 年4月20日，以通讯方式召开了公司第二届董事会第四次会议，会议审议通过了：

- (一) 审议通过公司《2010 年度总经理工作报告》
- (二) 审议通过公司《2010 年度财务决算报告》
- (三) 审议通过公司《关于2010 年度利润分配的议案》
- (四) 审议通过公司《2010年度董事会工作报告》
- (五) 审议通过公司《2010年度报告全文及摘要》
- (六) 审议通过公司《2010年度内部控制自我评价报告》
- (七) 审议通过《2010年度募集资金存放及使用情况的专项报告》
- (八) 审议通过《关于2011年度公司及子公司综合授信计划的议案》
- (九) 审议通过《关于制订公司〈远期结售汇业务内控管理制度〉的议案》
- (十) 审议通过《关于开展外汇远期结售汇业务的议案》
- (十一) 审议通过《关于聘请公司2011年度审计机构的议案》
- (十二) 审议通过《关于召开2010 年年度股东大会的议案》

会决议公告刊载在2011年4月22日的《证券时报》、《上海证券报》及巨潮资讯网<http://www.cninfo.com.cn>上

4、2011 年 4 月 25 日，以通讯方式召开了公司第二届董事会第五次会议，会议审议通过《公司 2011 年第一季度报告全文及正文》、《关于聘任涂海洪先生为公司副总经理兼财务总监的议案》，会议决议公告刊登在 2011 年 4 月 27 日的《证券时报》、《上海证券报》及巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn> 上。

5、2011 年7月12日，以通讯方式召开了公司第二届董事会第六次会议，会议审议通过了《关于全资子公司收购东莞步步高家用电器有限公司小家电业务相关资产的议案》，《关于使用部分暂时闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》、《关于召开2011年第二次临时股东大会的议案》，会议决议公告刊登在2011年7月13日的《证券时报》、《上海证券报》及巨潮资讯网<http://www.cninfo.com.cn>上。

6、2011年8月6日，以通讯方式召开了公司第二届董事会第七次会议，会议审议通过了《关于湖北爱仕达炊具有限公司购买炊具扩能项目发展用地的议案》、《关于湖北爱仕达电器有限公司处置部分住宅用地的议案》、《关于聘任肖林华先生担任公司董事会秘书、副总经理的议案》，《关于提请召开公司2011年第三次临时股东大会的议案》，会议决议公告刊登在2011年8月6日的《证券时报》、《上海证券报》及巨潮资讯网<http://www.cninfo.com.cn>上。

7、2011 年 8 月 24 日，以通讯方式召开了公司第二届董事会第八次会议，会议审议通过了《浙江爱仕达电器股份有限公司 2011 年半年度报告》及《浙江爱仕达电器股份有限公司 2011 年半年度报告摘要》。

8、2011 年9月22日，以通讯方式召开了公司第二届董事会第九次会议，会议审议通过了《关于为全资子公司提供担保额度的议案》，《关于设立浙江爱仕达销售有限公司的议案》，《关于公司内部控制规则落实情况自查表及整改计划的议案》，会议决议公告刊登在2011年9月29日的《证券时报》、《上海证券报》及巨潮资讯网<http://www.cninfo.com.cn>上。

9、2011 年10月15日，以通讯方式召开了公司第二届董事会第十次会议，会议审议通过了《关于提高湖北爱仕达炊具有限公司购买发展用地资金预算的议案》，会议决议公告刊登在2011年10月18日的《证券时报》、《上海证券报》及巨潮资讯网<http://www.cninfo.com.cn>上。

10、2011 年10月21日，以通讯方式召开了公司第二届董事会第十一次会议，会议审议通过了《公司2011年第三季度报告全文及正文》，《关于聘任黄建东先生为公司内部审计部门负责人的议案》，会议决议公告刊登在2011年10月22日的《证券时报》、《上海证券报》及巨潮资讯网<http://www.cninfo.com.cn>上。

11、2011年12月23日，在浙江温岭公司总部召开了公司第二届董事会第十二

次会议，会议审议通过了《关于浙江监管局现场检查监管意见的整改报告》、《防范大股东及关联方资金占用管理制度》、《独立董事年报工作制度》、《董事会审计委员会年报工作制度》、《对外投资管理制度》、《关于继续向中国进出口银行浙江省分行申请贷款的议案》，会议决议公告刊登在2011年12月29日的《证券时报》、《上海证券报》上。

## （二）、董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内，公司董事会严格按照《公司法》、《公司章程》和《董事会议事规则》的规定和要求，认真履行职责并全面执行了公司股东大会决议的全部事项。

## （三）、董事会各专门委员会的履职情况

### 1、审计委员会的履职报告

日常审计工作情况：

审计委员会每个季度召开一次会议，审议内部审计部门提交的《内部审计工作报告》，每季度向董事会报告工作情况。2011年，审计委员会未发现公司在内部控制存在重大缺陷，重要的对外投资、购买和出售资产、对外担保、关联交易、募集资金使用及信息披露事务等事项均符合法律、证监会和交易所的相关规定。

年报审计工作情况：

（1）2011年12月，审计委员会与会计师协商确定了2011年度财务报告审计工作安排，具体如下：

11月21日，会计师事务所进场预审；12月31日实施盘点；2月3日，公司将审计委员会审查之后的财务报表提交会计师；2月5日会计师进场审计；3月26日会计师提交审计报告初稿，公司财务部、审计部与会计师初步沟通；3月28日审计委员会审阅审计报告初稿；4月21日审计委员会对年审后的财务会计报表进行表决，形成决议后提交董事会审核；4月22日董事会审议审计报告；4月24日审计报告及年报正式对外披露。

（2）2011年2月3日，审计委员会审阅了公司财务部提交的2010年度财务报表，审阅意见为：公司会计报表的编制符合《企业会计准则》和其他相关规定的要求，会计政策和会计估计基本合理，基本反映了公司的资产情况、经营情况及现金流量情况，同意提交会计师事务所审阅。

（3）2011年3月28日，审计委员会审阅了立信会计师事务所出具的审计



报告初稿，审阅意见为：审计报告初稿及其相关财务报表符合《企业会计准则》的要求，收入、费用和利润的确认合理，真实、准确、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量情况。

(4) 2011年4月21日，审计委员会对年审后的年度财务会计报表进行表决，同意将年审后的年度财务会计报表提交董事会审议；同时审计委员会还审议了公司审计部提交的《对立信会计师事务所2011年度审计工作的总结报告及2012年度续聘审计机构的议案》，认为立信会计师事务所在业务能力、服务质量、收费等方面达到了公司的要求，建议2012年度继续聘请立信会计师事务所作为审计机构，同意将此议案提交董事会审议。

## 2、薪酬与考核委员会履行职责情况

2012年4月21日，第二届董事会薪酬与考核委员会召开工作会议。会议对2011年度董事、监事及高级管理人员薪酬考核结果及2012年薪酬考核办法进行了审查，薪酬与考核委员会认为：

公司2011年度管理层薪酬考核结果及发放程序符合有关法律、法规、公司制度及年初制订的考核办法的规定。薪酬考核委员会同意薪酬考核工作组提交的《管理层2011年薪酬考核结果及2012年薪酬考核办法》。

## 五、本次利润分配或资本公积转增股本预案

1、根据立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具的标准无保留意见审计报告，浙江爱仕达电器股份有限公司母公司2011年度实现净利润22,431,356.99元，根据《公司法》和公司《章程》相关规定，提取法定盈余公积金2,243,135.70元，加上期初未分配利润144,607,995.27元，减去2011年5月26日派发2010年现金红利48,000,000.00元，年末可供股东分配的利润为116,796,216.56元。

由于经济形势整体下滑，宏观资金面继续紧张，公司融资难度增大，融资成本上升。同时，为保证降低人工成本而进行的自动化设备投入，为提高生产效率和管理效率而进行的信息化投入，为提高市场占有率而进行的品牌和渠道投入等的资金需求。因此，为满足发展资金需求，降低财务费用，结合未来业绩增长状况，经研究决定，公司本年度不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本，未分配利润结转至下一会计年度。

## 2、公司最近三年现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率	年度可分配利润
2010年	48,000,000	62,236,886.94	77.12%	144,607,995.27
2009年	0.00	83,830,735.67	0.00%	109,834,934.45
2008年	0.00	75,253,851.45	0.00%	57,314,226.24
最近三年累计现金分红金额占最近年均净利润的比例（%）			65.06%	

## 六、内幕信息知情人登记管理制度的建立和执行情况

2012年3月16日，公司修订了《内幕信息知情人登记管理制度》。该制度对“内幕信息与内幕人员、登记备案和报备、保密及责任追究”进行了明确的规定。公司严格按照该制度的规定对内幕信息进行规范管理，报告期内，没有出现内幕信息外泄或引起证券交易价格异动的情况；也没有出现内幕信息知情人违规买卖本公司股票的情况；上市公司和相关人员没有出现因为内幕信息知情人登记管理制度执行或涉嫌内幕交易被监管部门采取监管措施及行政处罚的情况。2010年6月10日，公司制订了《外部信息使用人管理制度》，公司在每次向有关外部信息使用人报送数据时，都要求其对公司的内幕信息进行严格保密，报告期内，公司未出现外部信息使用人泄露公司内幕信息的情况。2010年6月1日，公司制订了《董事、监事和高级管理人员所持公司股份及其变动的管理办法》，报告期内，公司没有出现董事、监事、高级管理人员违规买卖公司股票的情况。

## 七、投资者关系管理和信息披露

1、公司董事会指定董事会秘书作为投资者关系管理事务的负责人，证券部负责投资者关系管理的日常事务。公司通过投资者咨询专线电话、投资者关系互动平台、内部网站等有效载体，认真回答投资者对公司经营情况的咨询，增强与投资者之间的良性互动，准确地传递公司的价值。

2、公司秉承“尊重投资者、服务投资者”的理念，始终坚持公开、公平、公正原则，平等对待全体投资者，保障投资者应享有的知情权和其他合法权益。报告期内，公司严格执行《投资者关系管理制度》、《信息披露制度》等有关规定，先后接待了中信证券、中银国际、国泰君安、光大证券、长江证券、东海证

券、博时基金、信诚基金、信达澳银基金等十多家机构的现场调研，没有发生任何违规行为。

3、公司指定的信息披露报刊为《上海证券报》、《证券时报》，指定的信息披露网站为巨潮资讯网。

4、报告期内，公司严格执行内幕信息知情人管理制度，加强了对公司董事、监事、高级管理人员及其他有可能获得内幕信息人员的保密培训，未发现内幕信息知情人在有可能影响公司股价的重大信息披露前买卖本公司股票的情况。

## 第十节 监事会报告

### 一、监事会会议情况

报告期内公司监事会共召开六次会议：

1、2011年1月12日，以通讯方式召开第二届监事会第二次会议，会议审议通过了《关于使用部分暂时闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，会议决议于2011年1月13日刊登在《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn> 上。

2、2011年4月20日，在公司会议室召开第二届监事会第三次会议，会议审议通过以下议案：

- (1)、审议通过公司《2010年度监事会工作报告》
- (2)、审议通过公司《2010年度财务决算报告》
- (3)、审议通过公司《关于2010年度利润分配的议案》
- (4)、审议通过公司《2010年度报告全文及摘要》
- (5)、审议通过公司《2010年度内部控制自我评价报告》
- (6)、审议通过《关于2010年度募集资金存放及使用情况的专项报告》

会议决议于2011年4月22日刊登在《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn> 上。

3、2011年4月25日，以通讯方式召开第二届监事会第四次会议，会议审议通过了《公司2011年第一季度报告全文及正文》

4、2011年7月12日，以通讯方式召开第二届监事会第五次会议，会议审议通过了《关于使用部分暂时闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》。会议决议于2011年7月13日刊登在《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn> 上。

5、2011年8月5日，以通讯方式召开第二届监事会第六次会议，会议审议通过《关于湖北爱仕达炊具有限公司购买炊具扩能项目发展用地的议案》、《关于湖北爱仕达电器有限公司处置部分住宅用地的议案》。会议决议于2011年8月6日刊登在《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn> 上。

6、2011年8月24日，以通讯方式召开第二届监事会第七次会议，会议审议通过《浙江爱仕达电器股份有限公司2011年半年度报告》及《浙江爱仕达电器股份有限公司2011年半年度报告摘要》。

7、2011年10月21日，以通讯方式召开第二届监事会第八次会议，会议审议通过《公司2011年第三季度报告全文及正文》。

## 二、监事会对2011年度公司有关事项的独立意见

2011年度公司监事会及全体监事严格按照等有关规定，通过参加公司股东大会、列席公司董事会会议、审查业务资料等多种形式，认真履行监督及其他各项职能。监事会就公司2011年度经营运作情况发表如下意见：

### 1、公司依法运作情况

公司监事会按照《公司法》、《公司章程》、《监事会议事规则》等规定，认真履行职责，积极参加股东大会，列席董事会会议，对公司的决策程序、内部控制制度的建立与执行等依法运作情况进行监督，公司监事会认为：报告期内，依据国家有关法律、法规和公司章程的规定，公司建立了较完善的内部控制制度，股东大会、董事会的决议及授权规范运作，决策程序符合相关规定；公司董事及其他高级管理人员在履行职责时，不存在违反法律、法规、规章以及公司章程等规定或损害公司及股东利益的行为。

### 2、财务状况

监事会对2011年度公司的财务状况进行了认真细致的检查，认为：公司财务管理制度严格规范，未发生违反国家财经法规和制度的情况。2011年度的财务会计报告真实地反映了公司的财务状况和经营成果，立信会计师事务所对公司2011年年度财务报告出具的审计报告是客观公正的。

### 3、对公司最近一次募集资金实际投入情况

监事会对公司募集资金的使用和管理进行了有效的监督，认为：公司募集资金的使用能够严格按照《募集资金使用管理制度》的规定执行，募集资金的使用合法、合规，未发现违反法律、法规及损害股东利益的行为。

公司最近一次募集资金实际投入项目和承诺投入项目一致，实际投资项目未发生有变更。

### 4、收购、出售资产情况

本报告期内公司收购、出售资产交易价格合理，程序合法，没有发现内幕交易，无损害股东的权益或造成公司资产流失的情况。

#### 5、关联交易情况

报告期内，监事会对公司的关联交易进行了监督和核查，认为：公司发生的关联交易符合公司生产经营的实际需要，其决策程序符合法律、法规的要求，交易价格公允、合理，不存在损害公司和其他股东利益的情形。

#### 6、对内部控制自我评价报告的意见

监事会对《公司董事会关于 2011 年度内部控制自我评价报告》发表如下审核意见：公司已经建立了较为完善的内部控制体系，符合国家相关法律法规的要求以及公司生产经营管理的实际需要，并能够得到有效执行，该体系的建立对公司经营管理的各个环节起到了较好的风险防范和控制作用，董事会关于公司内部控制的自我评价报告真实、客观地反映了公司内部控制制度的建设和运行情况。

#### 7、公司建立和实施内幕信息知情人管理制度的情况

公司于2010年6月制订了《内幕信息及知情人管理办法》，并于2012年3月根据《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》（中国证监会公告（2011）30号）进行了修订。报告期内，公司能够严格按照规定的要求，积极做好内幕信息的管理工作，有效避免了内幕交易以及内幕信息知情人违规买卖公司股票行为的发生。

## 第十一节 重要事项

### 一、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

### 二、控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

报告期内，公司未发生控股股东及其关联方非经营性占用资金情况。

### 三、破产重整相关事项

报告期内，公司不存在破产重整相关事项。

### 四、持有其他上市公司股权、参股金融企业股权事项

报告期内，公司未发生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事项。

### 五、重大收购及出售资产、吸收合并事项

2011年7月12日，公司全资子公司浙江爱仕达生活电器有限公司正式与东莞步步高家用电器有限公司签订了《资产收购及转让协议》，上述事项已经公司第二届董事会第六次会议审议通过并于2011年7月13日在《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）上进行公告。截止本报告期末，相关资产都已经转移到浙江爱仕达生活电器有限公司。

报告期内，为配合安陆市城市建设规划，提高资产运营效率、盘活存量资源，公司于2011年8月23日召开的2011年第三次临时股东大会审议通过了《关于湖北爱仕达电器有限公司处置部分住宅用地的议案》。2011年12月20日，湖北爱仕达电器有限公司（以下简称“湖北爱仕达”）与安陆市土地收购储备交易中心签署了《国有建设用地使用权收购合同》，将拥有的总面积为50,891.7平方米土地使用权及地上附着物出售给安陆市土地收购储备交易中心，出售总价7,630万元。截止报告期末，湖北爱仕达已收到全部售让款，土地使用权及地上附着物的所有权已转移给购买方。

除此之外，报告期内未发生其它重大收购及出售资产事项，也未发生吸收合

并事项。

## 六、股权激励计划实施情况

报告期内，公司未实施股权激励计划。

## 七、重大关联交易事项

报告期内，公司未发生重大关联交易事项。

## 八、重大合同及履行情况

### 1、托管、承包、租赁情况

报告期内，公司未有发生或以前期间发生但延续到报告期的托管、承包、租赁其它公司资产或其它公司托管、承包、租赁公司资产的事项。

### 2、重大对外担保事项

报告期内，公司未发生重大对外担保事项

### 3、现金资产管理事项

报告期内，未有发生或继续发生委托他人进行现金资产管理事项

### 4、抵押及借款合同情况

(1) 2011年1月19日，本公司与中国农业银行温岭支行签订编号为33100620110002418的《最高额抵押合同》，以原值为48,790,941.69元，净值为36,913,005.00元的房屋建筑物为抵押，截止2011年12月31日，该合同为本公司提供的担保为：

①为本公司400万美元（期限为2011.12.15-2012.4.23）合同编号为NO.3306082011000415号流动资金借款提供担保。

(2) 2009年6月11日，子公司湖北爱仕达电器有限公司与中国工商银行安陆支行签订了合同号为18120251-2009年安陆（抵）字第0010号最高担保金额为13,200.00万元的《最高额抵押合同》，合同以原值41,804,896.53元，净值35,730,209.72元的房屋建筑物，以及原值5,778,203.60元、净值5,298,664.63元的土地使用权为抵押，截止2011年12月31日，企业使用该抵押合同提供的担保为：

①为湖北爱仕达电器有限公司1,850万元（期限为2011.4.11-2012.1.18），合同号为18120251-2011（安陆）字0003号的流动资金借款提供担保；



②为湖北爱仕达炊具有限公司300万元（期限为2011.12.31-2012.12.30），合同号为18120251-2011年（安陆）字0035号的流动资金借款提供担保。

（3）2011年1月10日，爱仕达集团有限公司与中国工商银行温岭支行签订编号为2011年保字0002号的《最高额保证合同》，期间为2011年1月10日至2012年1月9日，最高额为20,000.00万元，截止2011年12月31日，该合同为浙江爱仕达电器股份有限公司提供的担保为：

①为本公司2,000.00万元（期限为2011.7.18-2012.1.13）合同编号为2011（RF）000841号流动资金借款提供担保；

②为本公司450.00万美元（期限为2011.11.22-2012.3.11）合同编号为2011年借字2567号流动资金借款提供担保；

（4）2009年11月10日，爱仕达集团有限公司与中国银行温岭支行签订编号为2009年温[企保]字062号的《最高额保证合同》，期间为2009年11月10日至2014年11月10日，最高额为8,000.00万元。截止2011年12月31日，该合同具体为爱仕达电器股份有限公司提供的担保为：

①为本公司3,000.00万元（期限为2011.5.25-2012.5.24）合同编号为2011年温（借）人字032号流动资金借款合同提供担保；

（5）2011年1月17日，爱仕达集团有限公司与中国进出口银行浙江省分行签订编号为2011进出银（浙信保）字第2-002号《保证合同》，为本公司与进出口银行签定的金额为8,000.00万元（期限为2011.1.17-2012.1.15）合同编号为（2011）进出银（浙信合）字第2-009号借款提供担保。

除上述合同外，报告期内无其它重大合同。

## 九、公司或持股5%以上股东在报告期内或持续到报告期的承诺事项

1、公司控股股东爱仕达集团有限公司、实际控制人陈合林先生、林菊香女士、陈文君先生和陈灵巧及股东上海复星平鑫投资有限公司承诺：目前未从事与股份公司相同或相似的经营业务，也未投资与股份公司相同或相似经营业务的其他企业，不存在与股份公司直接或间接同业竞争的情况。未来如有在股份公司经营范围内相关业务的商业机会，本公司/本人将介绍给股份公司；对股份公司已进行建设或拟投资兴建的项目，本公司/本人将在投资方向与项目选择上避免与

股份公司相同或相似；如未来本公司/本人所控制的企业拟进行与股份公司相同或相似的经营业务，本公司/本人将行使否决权，避免与股份公司相同或相似，不与股份公司发生同业竞争，以维护股份公司的利益。

2、公司控股股东爱仕达集团有限公司和实际控制人陈合林先生、林菊香女士、陈文君先生、陈灵巧女士作出承诺：本公司/本人承诺减少和规范与股份公司发生的关联交易。如本公司/本人及本公司/本人控制的其他企业今后与股份公司不可避免地出现关联交易时，将依照市场规则，本着一般商业原则，通过签订书面协议，并严格按照《公司法》、《公司章程》、股份公司《关联交易管理制度》等制度规定的程序和方式履行关联交易审批程序，公平合理交易。涉及到本公司/本人的关联交易，本公司/本人将在相关董事会和股东大会中回避表决，不利用本公司/本人在股份公司中的地位，为本公司/本人在与股份公司关联交易中谋取不正当利益。

3、公司控股股东爱仕达集团有限公司，公司实际控制人陈合林先生、林菊香女士、陈文君先生和陈灵巧女士承诺：自股份公司股票在证券交易所上市交易之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其直接或间接持有的股份公司股份，也不由股份公司收购该部分股份。

4、公司股东上海复星平鑫投资有限公司承诺，自股份公司股票在证券交易所上市交易之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理其已直接和间接持有的股份公司股份，也不由股份公司收购该部分股份。

报告期内，上述承诺事项均得到良好执行，未发生违反上述承诺的行为。

## 十、公司聘任会计师事务所情况

报告期内，经公司2010年年度股东大会审议批准，继续聘请立信会计师事务所为公司2011年度审计机构，2011年公司支付给该所的报酬为85万元人民币，该所已为公司连续服务五年。本年度签字会计师为李惠丰、邓红玉，其中李惠丰是为公司首次公开发行股票提供审计服务的签字注册会计师，已为本公司连续签字五年，2011年为公司股票上市后第二个会计年度，邓红玉是第二次为公司签字。

十一、报告期内，公司、公司董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人没有受到中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、证券市场禁入、认定为不适当人选被其他行政部门处罚及证券交易所

公开谴责的情形。

## 十二、报告期内已披露的重要信息索引

公告编号	披露日期	公告内容	信息披露报纸
2011-001	2011年1月4日	关于使用募集资金购买土地资产进展公告	《证券时报》、 《上海证券报》
2011-002	2011年1月8日	关于子公司签订募集资金三方监管协议的公告	《证券时报》、 《上海证券报》
2011-003	2011年1月8日	关于流动资金归还募集资金公告	《证券时报》、 《上海证券报》
2011-004	2011年1月13日	第二届董事会第二次会议决议公告	《证券时报》、 《上海证券报》
2011-005	2011年1月13日	第二届监事会第二次会议决议公告	《证券时报》、 《上海证券报》
2011-006	2011年1月13日	关于使用暂时闲置募集资金补充流动资金的公告	《证券时报》、 《上海证券报》
2011-007	2011年1月13日	关于召开2011年第一次临时股东大会的通知	《证券时报》、 《上海证券报》
2011-008	2011年1月22日	关于全资子公司完成工商变更登记的公告	《证券时报》、 《上海证券报》
2011-009	2011年1月25日	关于召开2011年第一次临时股东大会的提示性公告	《证券时报》、 《上海证券报》
2011-010	2011年1月29日	2011年第一次临时股东大会决议公告	《证券时报》、 《上海证券报》
2011-011	2011年2月26日	2010年度业绩快报	《证券时报》、 《上海证券报》
2011-012	2011年2月26日	关于暂时闲置募集资金补充流动资金部分提前归还的公告	《证券时报》、 《上海证券报》
2011-013	2011年3月31日	第二届董事会第三次会议决议公告	《证券时报》、 《上海证券报》
2011-014	2011年3月31日	关于与东莞步步高家用电器有限公司签订《资产转让意向书》的公告	《证券时报》、 《上海证券报》

2011-016	2011年4月22日	2010年度报告摘要	《证券时报》、 《上海证券报》
2011-017	2011年4月22日	第二届董事会第四次会议决议公告	《证券时报》、 《上海证券报》
2011-018	2011年4月22日	董事会关于年度募集资金存放与使用情况的专项报告	《证券时报》、 《上海证券报》
2011-019	2011年4月22日	第二届监事会第三次会议决议公告	《证券时报》、 《上海证券报》
2011-020	2011年4月22日	关于开展外汇远期结汇业务的公告	《证券时报》、 《上海证券报》
2011-021	2011年4月22日	关于召开2010年年度股东大会的通知	《证券时报》、 《上海证券报》
2011-022	2011年4月23日	关于举行2010年年度报告网上说明会的公告	《证券时报》、 《上海证券报》
2011-023	2011年4月27日	一季报正文	《证券时报》、 《上海证券报》
2011-024	2011年4月27日	第二届董事会第五次会议决议公告	《证券时报》、 《上海证券报》
2011-025	2011年4月27日	关于财务总监变更公告	《证券时报》、 《上海证券报》
2011-026	2011年5月6日	关于首次公开发行前已发行股份上市流通提示性公告	《证券时报》、 《上海证券报》
2011-027	2011年5月19日	2010年年度股东大会决议公告	《证券时报》、 《上海证券报》
2011-028	2011年5月21日	2010年度权益分派实施公告	《证券时报》、 《上海证券报》
2011-029	2011年5月25日	关于全资子公司完成工商变更登记的公告	《证券时报》、 《上海证券报》
2011-030	2011年7月1日	关于购买东莞步步高家用电器有限公司部分资产的后续公告	《证券时报》、 《上海证券报》
2011-031	2011年7月7日	股东减持公告	《证券时报》、 《上海证券报》

2011-032	2011年7月8日	关于流动资金归还募集资金公告	《证券时报》、 《上海证券报》
2011-033	2011年7月13日	第二届董事会第六次会议决议公告	《证券时报》、 《上海证券报》
2011-034	2011年7月13日	第二届监事会第五次会议决议公告	《证券时报》、 《上海证券报》
2011-035	2011年7月13日	关于全资子公司收购东莞步步高家用电器有限公司小家电业务相关资产及签订《资产收购及转让协议》的公告	《证券时报》、 《上海证券报》
2011-036	2011年7月13日	关于使用暂时闲置募集资金补充流动资金的公告	《证券时报》、 《上海证券报》
2011-037	2011年7月13日	关于召开2011年第二次临时股东大会的通知	《证券时报》、 《上海证券报》
2011-038	2011年7月16日	关于子公司拟购买发展用地及处置部分住宅用地的公告	《证券时报》、 《上海证券报》
2011-039	2011年7月20日	关于股东减持公司股份后持股比例低于5%的提示性公告	《证券时报》、 《上海证券报》
2011-040	2011年7月21日	2011年半年度业绩快报	《证券时报》、 《上海证券报》
2011-041	2011年7月25日	关于召开2011年第二次临时股东大会的提示性公告	《证券时报》、 《上海证券报》
2011-042	2011年7月29日	2011年第二次临时股东大会决议公告	《证券时报》、 《上海证券报》
2011-043	2011年8月6日	第二届董事会第七次会议决议公告	《证券时报》、 《上海证券报》
2011-044	2011年8月6日	第二届监事会第六次会议决议公告	《证券时报》、 《上海证券报》
2011-045	2011年8月6日	关于董事会秘书变更的公告	《证券时报》、 《上海证券报》
2011-046	2011年8月6日	关于召开2011年第三次临时股东大会的通知	《证券时报》、 《上海证券报》
2011-047	2011年8月24日	2011年第三次临时股东大会决议公告	《证券时报》、 《上海证券报》
2011-048	2011年8月25日	澄清公告	《证券时报》、 《上海证券报》
2011-049	2011年8月26日	半年报摘要	《证券时报》、 《上海证券报》

2011-050	2011年9月28日	第二届董事会第九次会议决议公告	《证券时报》、 《上海证券报》
2011-051	2011年9月28日	关于为全资子公司提供担保额度的公告	《证券时报》、 《上海证券报》
2011-052	2011年9月28日	关于投资设立全资子公司的公告	《证券时报》、 《上海证券报》
2011-053	2011年10月14日	2011年度前三季度业绩预告修正公告	《证券时报》、 《上海证券报》
2011-054	2011年10月18日	第二届董事会第十次会议决议公告	《证券时报》、 《上海证券报》
2011-055	2011年10月20日	关于全资子公司湖北爱仕达炊具有限公司参与土地竞拍结果公告	《证券时报》、 《上海证券报》
2011-056	2011年10月22日	三季报正文	《证券时报》、 《上海证券报》
2011-057	2011年10月22日	第二届董事会第十一次会议决议公告	《证券时报》、 《上海证券报》
2011-058	2011年10月29日	关于签署委托代办股份转让协议的公告	《证券时报》、 《上海证券报》
2011-059	2011年11月5日	关于控股股东部分股权质押的公告	《证券时报》、 《上海证券报》
2011-060	2011年11月18日	关于控股股东部分股权质押的公告	《证券时报》、 《上海证券报》
2011-061	2011年11月23日	关于全资子公司浙江爱仕达炊具销售有限公司完成工商登记的公告	《证券时报》、 《上海证券报》
2011-062	2011年12月22日	关于控股子公司湖北爱仕达电器有限公司签订土地使用权收储合同的公告	《证券时报》、 《上海证券报》
2011-063	2011年12月29日	第二届董事会第十二次会议决议公告	《证券时报》、 《上海证券报》



## 第十二节 财务报告

### 审计报告

信会师报字[2012]第 112519 号

浙江爱仕达电器股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的浙江爱仕达电器股份有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括 2011 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表、2011 年度的利润表和合并利润表、2011 年度的现金流量表和合并现金流量表、2011 年度的所有者权益变动表和合并所有者权益变动表以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

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

#### 二、注册会计师的责任

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

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工



作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、审计意见

我们认为，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2011 年 12 月 31 日的财务状况以及 2011 年度的经营成果和现金流量。

立信会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：

中国注册会计师：

中国·上海

二〇一二年四月二十二日

## 浙江爱仕达电器股份有限公司

## 资产负债表

2011 年 12 月 31 日

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

资 产	附注十一	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		254,176,573.55	396,172,521.09
交易性金融资产		3,717,793.50	
应收票据		39,318,258.76	9,760,670.02
应收账款	(一)	426,642,772.64	395,921,306.65
预付款项		41,777,658.40	76,212,341.11
应收利息		320,478.68	1,543,492.00
应收股利			
其他应收款	(二)	5,053,100.52	15,911,672.44
存货		475,925,073.20	483,986,198.85
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
<b>流动资产合计</b>		<b>1,246,931,709.25</b>	<b>1,379,508,202.16</b>
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	(三)	467,985,000.00	231,865,000.00
投资性房地产		1,979,693.90	2,087,132.06
固定资产		168,649,995.95	168,177,906.58
在建工程		31,456,331.58	9,757,820.02
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		42,271,068.07	43,114,120.87
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		5,093,205.08	4,579,012.59

递延所得税资产		4,784,232.23	4,929,471.43
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>722,219,526.81</b>	<b>464,510,463.55</b>
<b>资产总计</b>		<b>1,969,151,236.06</b>	<b>1,844,018,665.71</b>

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

浙江爱仕达电器股份有限公司  
资产负债表（续）  
2011 年 12 月 31 日  
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和所有者权益（或股东权益）	附注十一	期末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款		183,557,650.00	25,232,487.00
交易性金融负债			
应付票据			106,370,000.00
应付账款		255,958,298.62	223,869,723.24
预收款项		54,308,911.51	28,957,941.05
应付职工薪酬		19,660,973.12	16,291,080.42
应交税费		-23,838,809.85	-19,150,977.07
应付利息		5,537,602.30	38,541.49
应付股利			
其他应付款		40,913,645.65	4,743,070.77
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		<b>536,098,271.35</b>	<b>386,351,866.90</b>
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债		557,669.03	
其他非流动负债		4,704,819.78	4,307,679.90
<b>非流动负债合计</b>		<b>5,262,488.81</b>	<b>4,307,679.90</b>
<b>负债合计</b>		<b>541,360,760.16</b>	<b>390,659,546.80</b>
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		240,000,000.00	240,000,000.00
资本公积		1,052,685,069.17	1,052,685,069.17
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		18,309,190.17	16,066,054.47

一般风险准备			
未分配利润		116,796,216.56	144,607,995.27
<b>所有者权益（或股东权益）合计</b>		<b>1,427,790,475.90</b>	<b>1,453,359,118.91</b>
<b>负债和所有者权益（或股东权益）总计</b>		<b>1,969,151,236.06</b>	<b>1,844,018,665.71</b>

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责

浙江爱仕达电器股份有限公司

合并资产负债表

2011年12月31日

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

资 产	附注五	期末余额	年初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	（一）	407,873,114.98	479,355,646.73
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	（二）	3,717,793.50	
应收票据	（三）	41,318,258.76	29,760,670.02
应收账款	（五）	447,447,081.01	413,150,150.29
预付款项	（七）	80,831,973.76	146,314,225.55
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息	（四）	800,855.13	1,543,492.00
应收股利			
其他应收款	（六）	7,068,520.35	16,571,489.33
买入返售金融资产			
存货	（八）	571,945,904.75	565,941,127.03
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
<b>流动资产合计</b>		<b>1,561,003,502.24</b>	<b>1,652,636,800.95</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产	（九）	1,979,693.90	2,087,132.06
固定资产	（十）	345,566,058.14	331,435,973.75
在建工程	（十一）	45,031,024.47	9,899,622.34
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	（十二）	121,609,771.76	67,437,674.39
开发支出			

商誉			
长期待摊费用	(十三)	11,842,962.38	4,732,077.01
递延所得税资产	(十四)	8,685,686.90	7,384,792.12
其他非流动资产			
非流动资产合计		<b>534,715,197.55</b>	<b>422,977,271.67</b>
资产总计		<b>2,095,718,699.79</b>	<b>2,075,614,072.62</b>

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

## 浙江爱仕达电器股份有限公司

## 合并资产负债表（续）

2011 年 12 月 31 日

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和所有者权益（或股东权益）	附注五	期末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款	（十六）	205,057,650.00	60,232,487.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据	（十七）	50,000.00	106,370,000.00
应付账款	（十八）	256,616,044.93	305,098,845.62
预收款项	（十九）	25,675,963.64	29,245,873.54
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	（二十）	26,264,202.37	22,183,809.23
应交税费	（二十一）	-26,862,487.27	-28,628,885.55
应付利息	（二十二）	363,183.78	38,541.49
应付股利			
其他应付款	（二十三）	9,397,839.48	5,480,289.08
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		<b>496,562,396.93</b>	<b>500,020,960.41</b>
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债	（十四）	557,669.03	
其他非流动负债	（二十四）	10,307,581.03	10,630,667.83
非流动负债合计		<b>10,865,250.06</b>	<b>10,630,667.83</b>
负债合计		<b>507,427,646.99</b>	<b>510,651,628.24</b>
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	（二十五）	240,000,000.00	240,000,000.00
资本公积	（二十六）	1,052,690,717.61	1,052,690,717.61
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	（二十七）	18,309,190.17	16,066,054.47
一般风险准备			
未分配利润	（二十八）	242,142,287.98	232,230,381.14
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		<b>1,553,142,195.76</b>	<b>1,540,987,153.22</b>

少数股东权益		35,148,857.04	23,975,291.16
所有者权益（或股东权益）合计		<b>1,588,291,052.80</b>	<b>1,564,962,444.38</b>
负债和所有者权益（或股东权益）总计		<b>2,095,718,699.79</b>	<b>2,075,614,072.62</b>

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



浙江爱仕达电器股份有限公司  
利润表  
2011 年度  
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	附注十一	本期金额	上期金额
一、营业收入	(四)	2,150,900,244.06	2,005,780,283.88
减：营业成本	(四)	1,638,963,147.88	1,531,572,888.07
营业税金及附加		13,179,202.72	11,697,223.49
销售费用		319,384,316.06	312,714,944.80
管理费用		162,591,974.21	90,373,282.88
财务费用		18,477,791.74	11,491,253.13
资产减值损失		3,850,447.75	3,355,287.70
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		3,717,793.50	-1,877,500.00
投资收益（损失以“-”号填列）	(五)	27,414,242.26	-1,014,175.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“-”填列）		25,585,399.46	41,683,728.81
加：营业外收入		1,654,633.43	2,590,745.58
减：营业外支出		3,172,057.68	3,685,638.50
其中：非流动资产处置损失		17,965.27	466,416.65
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		24,067,975.21	40,588,835.89
减：所得税费用		1,636,618.22	1,952,101.65
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		22,431,356.99	38,636,734.24
五、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.09	0.18
（二）稀释每股收益		0.09	0.18
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		22,431,356.99	38,636,734.24

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



浙江爱仕达电器股份有限公司  
合并利润表  
2011 年度  
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	附注十一	本期金额	上期金额
一、营业总收入		2,202,699,229.43	2,050,401,523.64
其中: 营业收入	(二十九)	2,202,699,229.43	2,050,401,523.64
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		2,208,007,931.60	1,974,907,568.10
其中: 营业成本	(二十九)	1,565,835,494.50	1,461,851,772.36
营业税金及附加	(三十)	15,784,725.60	13,047,141.43
销售费用	(三十一)	395,641,511.32	367,817,134.60
管理费用	(三十二)	210,755,307.09	111,232,768.95
财务费用	(三十三)	15,487,645.34	17,578,055.90
资产减值损失	(三十六)	4,503,247.75	3,380,694.86
加: 公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	(三十四)	3,717,793.50	-1,877,500.00
投资收益(损失以“-”号填列)	(三十五)	28,484,892.26	-1,014,175.00
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)		26,893,983.59	72,602,280.54
加: 营业外收入	(三十七)	59,298,583.38	5,808,116.75
减: 营业外支出	(三十八)	3,188,959.36	3,685,638.50
其中: 非流动资产处置损失		23,646.47	466,416.65
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		<b>83,003,607.61</b>	<b>74,724,758.79</b>
减: 所得税费用	(三十九)	11,674,999.19	7,726,343.65
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		<b>71,328,608.42</b>	<b>66,998,415.14</b>
其中: 被合并方在合并前实现的净利润			
归属于母公司所有者的净利润		60,155,042.54	62,236,886.94
少数股东损益		11,173,565.88	4,761,528.20
六、每股收益:			
(一) 基本每股收益		0.25	0.29
(二) 稀释每股收益		0.25	0.29
七、其他综合收益			

八、综合收益总额		71,328,608.42	66,998,415.14
归属于母公司所有者的综合收益总额		60,155,042.54	62,236,886.94
归属于少数股东的综合收益总额		11,173,565.88	4,761,528.20

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

浙江爱仕达电器股份有限公司  
现金流量表  
2011 年度  
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	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	2,318,560,346.68	2,120,951,833.00
收到的税费返还	26,389,730.35	25,463,563.77
收到其他与经营活动有关的现金	58,972,544.48	12,227,435.20
经营活动现金流入小计	<b>2,403,922,621.51</b>	<b>2,158,642,831.97</b>
购买商品、接受劳务支付的现金	1,829,404,909.16	1,794,595,477.99
支付给职工以及为职工支付的现金	201,005,275.94	166,019,589.56
支付的各项税费	34,683,671.55	31,319,929.46
支付其他与经营活动有关的现金	321,910,813.96	309,883,638.80
经营活动现金流出小计	<b>2,387,004,670.61</b>	<b>2,301,818,635.81</b>
经营活动产生的现金流量净额	<b>16,917,950.90</b>	<b>-143,175,803.84</b>
二、投资活动产生的现金流量		
收回投资收到的现金	20,000,000.00	795,150.00
取得投资收益所收到的现金	27,414,242.26	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	4,603,838.99	978,689.63
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	1,012,300.00	1,622,100.00
投资活动现金流入小计	<b>53,030,381.25</b>	<b>3,395,939.63</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	57,575,254.29	45,013,190.51
投资支付的现金	256,120,000.00	209,140,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	<b>313,695,254.29</b>	<b>254,153,190.51</b>
投资活动产生的现金流量净额	<b>-260,664,873.04</b>	<b>-250,757,250.88</b>
三、筹资活动产生的现金流量		
吸收投资收到的现金		1,099,800,000.00
取得借款收到的现金	724,560,899.00	546,464,280.51
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	34,054,501.91	55,065,490.39
筹资活动现金流入小计	<b>758,615,400.91</b>	<b>1,701,329,770.90</b>
偿还债务支付的现金	564,561,693.00	949,965,319.51
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	56,312,485.42	9,799,204.31
支付其他与筹资活动有关的现金	1,644,080.00	42,288,001.91
筹资活动现金流出小计	<b>622,518,258.42</b>	<b>1,002,052,525.73</b>
筹资活动产生的现金流量净额	<b>136,097,142.49</b>	<b>699,277,245.17</b>
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,935,745.98	-952,531.03
五、现金及现金等价物净增加额	-109,585,525.63	304,391,659.42
加: 期初现金及现金等价物余额	362,118,019.18	57,726,359.76

六、期末现金及现金等价物余额	252,532,493.55	362,118,019.18
----------------	----------------	----------------

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

浙江爱仕达电器股份有限公司  
合并现金流量表  
2011 年度  
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	附注五	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		2,344,995,445.82	2,150,953,110.12
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		32,387,432.04	30,485,089.97
收到其他与经营活动有关的现金	(四十一)	28,912,009.72	17,672,593.53
经营活动现金流入小计		<b>2,406,294,887.58</b>	<b>2,199,110,793.62</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		1,776,778,535.69	1,735,164,502.77
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		243,624,625.94	198,419,113.23
支付的各项税费		64,574,488.41	60,834,956.52
支付其他与经营活动有关的现金	(四十一)	419,691,676.88	363,854,415.24
经营活动现金流出小计		<b>2,504,669,326.92</b>	<b>2,358,272,987.76</b>
经营活动产生的现金流量净额		<b>-98,374,439.34</b>	<b>-159,162,194.14</b>
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资收到的现金		20,000,000.00	795,150.00
取得投资收益所收到的现金		28,484,892.26	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		77,064,675.38	978,689.63
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	(四十一)	1,012,300.00	8,722,100.00
投资活动现金流入小计		<b>126,561,867.64</b>	<b>10,495,939.63</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		166,962,061.73	97,167,611.67
投资支付的现金		20,000,000.00	
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		<b>186,962,061.73</b>	<b>97,167,611.67</b>
投资活动产生的现金流量净额		<b>-60,400,194.09</b>	<b>-86,671,672.04</b>
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资收到的现金			1,099,800,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			

取得借款收到的现金		746,060,899.00	689,464,280.51
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	(四十一)	34,054,501.91	55,091,490.39
筹资活动现金流入小计		<b>780,115,400.91</b>	<b>1,844,355,770.90</b>
偿还债务支付的现金		599,561,693.00	1,177,965,319.51
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		57,271,358.34	12,990,443.51
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	(四十一)	1,694,080.00	42,288,001.91
筹资活动现金流出小计		<b>658,527,131.34</b>	<b>1,233,243,764.93</b>
筹资活动产生的现金流量净额		<b>121,588,269.57</b>	<b>611,112,005.97</b>
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-1,935,745.98	-952,531.03
五、现金及现金等价物净增加额		-39,122,109.84	364,325,608.76
加：期初现金及现金等价物余额		445,301,144.82	80,975,536.06
六、期末现金及现金等价物余额		406,179,034.98	445,301,144.82

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



## 浙江爱仕达电器股份有限公司

## 所有者权益变动表

2011年度

(除特别注明外,金额单位均为人民币元)

项目	本期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	240,000,000.00	1,052,685,069.17			16,066,054.47		144,607,995.27	1,453,359,118.91
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	240,000,000.00	1,052,685,069.17			16,066,054.47		144,607,995.27	1,453,359,118.91
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					2,243,135.70		-27,811,778.71	-25,568,643.01
(一)净利润							22,431,356.99	22,431,356.99
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							22,431,356.99	22,431,356.99
(三)所有者投入和减少资本								
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					2,243,135.70		-50,243,135.70	-48,000,000.00
1.提取盈余公积					2,243,135.70		-2,243,135.70	
2.提取一般风险准备								
3.对所有者(或股东)的分配							-48,000,000.00	-48,000,000.00
4.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								
(七)其他								
四、本期期末余额	240,000,000.00	1,052,685,069.17			18,309,190.17		116,796,216.56	1,427,790,475.90

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

## 浙江爱仕达电器股份有限公司

## 所有者权益变动表（续）

2011年度

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	上年同期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	180,000,000.00	21,118,569.17			12,202,381.05		109,834,934.45	323,155,884.67
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	180,000,000.00	21,118,569.17			12,202,381.05		109,834,934.45	323,155,884.67
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	60,000,000.00	1,031,566,500.00			3,863,673.42		34,773,060.82	1,130,203,234.24
（一）净利润							38,636,734.24	38,636,734.24
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							38,636,734.24	38,636,734.24
（三）所有者投入和减少资本	60,000,000.00	1,031,566,500.00						1,091,566,500.00
1. 所有者投入资本	60,000,000.00	1,031,566,500.00						1,091,566,500.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配					3,863,673.42		-3,863,673.42	
1. 提取盈余公积					3,863,673.42		-3,863,673.42	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配								
4. 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								
（七）其他								
四、本期期末余额	240,000,000.00	1,052,685,069.17			16,066,054.47		144,607,995.27	1,453,359,118.91

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

## 浙江爱仕达电器股份有限公司

## 合并所有者权益变动表

2011年度

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	本期金额									
	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	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	240,000,000.00	1,052,690,717.61			16,066,054.47		232,230,381.14		23,975,291.16	1,564,962,444.38
加: 会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	240,000,000.00	1,052,690,717.61			16,066,054.47		232,230,381.14		23,975,291.16	1,564,962,444.38
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					2,243,135.70		9,911,906.84		11,173,565.88	23,328,608.42
(一) 净利润							60,155,042.54		11,173,565.88	71,328,608.42
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							60,155,042.54		11,173,565.88	71,328,608.42
(三) 所有者投入和减少资本										
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					2,243,135.70		-50,243,135.70			-48,000,000.00
1. 提取盈余公积					2,243,135.70		-2,243,135.70			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配							-48,000,000.00			-48,000,000.00
4. 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										
(七) 其他										
四、本期期末余额	240,000,000.00	1,052,690,717.61			18,309,190.17		242,142,287.98		35,148,857.04	1,588,291,052.80

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

## 浙江爱仕达电器股份有限公司

## 合并所有者权益变动表(续)

2011年度

(除特别注明外,金额单位均为人民币元)

项目	上年同期金额									
	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	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	180,000,000.00	21,124,217.61			12,202,381.05		173,857,167.62		19,213,762.96	406,397,529.24
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	180,000,000.00	21,124,217.61			12,202,381.05		173,857,167.62		19,213,762.96	406,397,529.24
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	60,000,000.00	1,031,566,500.00			3,863,673.42		58,373,213.52		4,761,528.20	1,158,564,915.14
(一)净利润							62,236,886.94		4,761,528.20	66,998,415.14
(二)其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							62,236,886.94		4,761,528.20	66,998,415.14
(三)所有者投入和减少资本	60,000,000.00	1,031,566,500.00								1,091,566,500.00
1.所有者投入资本	60,000,000.00	1,031,566,500.00								1,091,566,500.00
2.股份支付计入所有者权益的金额										
3.其他										
(四)利润分配					3,863,673.42		-3,863,673.42			
1.提取盈余公积					3,863,673.42		-3,863,673.42			
2.提取一般风险准备										
3.对所有者(或股东)的分配										
4.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										
(七)其他										
四、本期期末余额	240,000,000.00	1,052,690,717.61			16,066,054.47		232,230,381.14		23,975,291.16	1,564,962,444.38

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

# 浙江爱仕达电器股份有限公司

## 二〇一一年度财务报表附注

### 一、公司基本情况

浙江爱仕达电器股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）是在原浙江台州爱仕达电器有限公司的基础上整体变更设立的股份有限公司，由爱仕达集团有限公司、上海复星平鑫投资有限公司、台州市富创投资有限公司和叶林富、陈合林、陈文君、陈灵巧等 8 名自然人作为发起人，注册资本为 18,000 万元（每股面值人民币 1 元）。于 2007 年 12 月 27 日在台州市工商行政管理局办妥工商变更登记，取得注册号为 331081100008368 的《企业法人营业执照》。

2010 年 4 月，经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]439 号文核准，公司向社会公开发行人民币普通股（A 股）股票 6,000 万股；增加注册资本 6,000 万元，增加后的注册资本为人民币 24,000 万元。公司于 2011 年 5 月 11 日在深圳证券交易所挂牌上市，深圳证券交易所 A 股交易代码：002403，A 股简称：爱仕达。

截至 2011 年 12 月 31 日止，公司累计发行股本总数 24,000 万股，公司注册资本为 24,000 万元。

公司属金属制品业。经营范围：炊具及配件、餐具及配件制造，销售；日用电器、玻璃制品、金属模具、非金属模具的设计，制造；金属复合材料、化工产品（不含危险化学品、易制毒化学品及监控化学品）的销售；货运（普通货运）、货物进出口、技术进出口（法律、行政法规禁止和限制的项目除外）；货运（范围详见《中华人民共和国道路运输经营许可证》，有效期至 2013 年 4 月 1 日）。

公司子公司情况：

截止 2011 年 12 月 31 日，公司共有 4 家子公司，简要情况如下：

- 1、湖北爱仕达电器有限公司：公司控股子公司，持股比例为 75%。
- 2、湖北爱仕达炊具有限公司：公司全资子公司。
- 3、浙江爱仕达生活电器有限公司：公司全资子公司。
- 4、浙江爱仕达炊具销售有限公司：公司全资子公司。

### 二、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

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则——基本准则》和 38 项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）、以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财

务报告的一般规定》(2010 年修订)的披露规定编制财务报表。

## (二) 遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

## (三) 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

## (四) 记账本位币

采用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

### 1、 同一控制下企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方的账面价值计量。被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照调整后的账面价值确认。

在合并中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，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

本公司为进行企业合并而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、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等，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。

### 2、 非同一控制下的企业合并

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量。公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司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、负债及或有负债的公允价值。

本公司对合并成本大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，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，经复核后，计入当期损益。

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被购买方

原已确认的资产)，其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

本公司在企业合并中取得的被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产，计入当期损益。

非同一控制下企业合并，购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应当于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

#### (六) 合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司均纳入合并财务报表。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

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所有者权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关

项目进行调整，视同合并后的报告主体在以前期间一直存在。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

在报告期内，本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司的可辨认净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产份额的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

#### (七) 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

#### (八) 外币业务和外币报表折算

##### 1、 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币折合成人民币。

外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额计入当期损益或资本公积。



## 2、 外币财务报表的折算

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；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表所有者权益项目下单独列示。

处置境外经营时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

## (九) 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### 1、 金融工具的分类

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：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，包括交易性金融资产或金融负债；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

### 2、 金融工具的确认依据和计量方法

#### (1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

#### (2) 持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

### (3) 应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款、应收票据、预付款项、长期应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

### (4) 可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

### (5) 其他金融负债

按其公允价值和和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

## 3、 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 所转移金融资产的账面价值；

(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 终止确认部分的账面价值；

(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

#### 4、 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

#### 5、 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价。

#### 6、 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

##### (1) 可供出售金融资产的减值准备：

期末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，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。

(2) 持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

#### (十) 应收款项坏账准备

##### 1、 单项金额重大的应收款项坏账准备计提：

单项金额重大的判断依据或金额标准：

单项金额重大是指应收款项余额前五名；

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：

单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

##### 2、 按组合计提坏账准备的应收款项：

确定组合的依据	
账龄分析法组合	除已单独计提减值准备的应收款项外，相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征，以及单独测试未发生减值的应收款项
按组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
账龄分析法组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

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（含 2 年）	10	10
2—3 年（含 3 年）	30	30
3 年以上	100	100

##### 3、 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

单项计提坏账准备的理由

应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异。

坏账准备的计提方法

单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账

准备，计入当期损益。

## (十一) 存货

### 1、 存货的分类

存货分类为：原材料、周转材料、库存商品、在产品、发出商品、委托加工物资等。

### 2、 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

### 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

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，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，在正常生产经营过程中，以所生产的产成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；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

### 4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

### 5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。

## (十二) 长期股权投资

### 1、 投资成本的确定

#### (1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日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。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行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。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为购买日购买方为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。购买方为企业合并而发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。

#### (2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式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。

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（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

### 2、 后续计量及损益确认

### (1) 后续计量

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。

对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并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，采用成本法核算。

对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。

### (2) 损益确认

成本法下，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，公司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。

权益法下，在被投资单位账面净利润的基础上考虑：被投资单位与本公司采用的会计政策及会计期间不一致，按本公司的会计政策及会计期间对被投资单位财务报表进行调整；以取得投资时被投资单位固定资产、无形资产的公允价值为基础计提的折旧额或摊销额以及有关资产减值准备金额等对被投资单位净利润的影响；对本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易予以抵销等事项的适当调整后，确认应享有或应负担被投资单位的净利润或净亏损。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

在持有投资期间，被投资单位能够提供合并财务报表的，应当以合并财务报表中的净利润和其他权益变动为基础进行核算。

## 3、 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。投资企业与其他方对被投资单位实施共同控制的，被投资单位为其合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决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。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

#### 4、 减值测试方法及减值准备计提方法

重大影响以下的、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，其减值损失是根据其账面价值与按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额进行确定。

除因企业合并形成的商誉以外的存在减值迹象的其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

### (十三) 投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产—出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

公司对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。

投资性房地产减值损失一经确认，不再转回。

### (十四) 固定资产

#### 1、 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- (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地计量。



## 2、 各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20	5 或 10	4.75 或 4.5
机器设备	10	5 或 10	9.50 或 9.00
运输设备	5	5 或 10	19.00 或 18.00
电子及其他设备	5	5 或 10	19.00 或 18.00

## 3、 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据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两者之间较高者确定。

当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，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，企业以单项固定资产为基础估计其可收回金额。企业难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

#### 4、 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- (1) 租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- (2) 公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- (3) 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- (4) 租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

### (十五) 在建工程

#### 1、 在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

#### 2、 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

#### 3、 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，企业以单项在建工程为基础估计其可收回金额。企业难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可

收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## (十六) 借款费用

### 1、 借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、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。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

(1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

### 2、 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

### 3、 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

#### 4、 借款费用资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去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的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产每月月初月末加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

### (十七) 无形资产

#### 1、 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益；

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

## 2、 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项 目	预计使用寿命
软件	2 年
专利权	10 年
土地使用权	土地证登记使用年限

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。  
经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

## 3、 使用寿命不确定的无形资产的判断依据：

截至资产负债表日,本公司没有使用寿命不确定的无形资产。

## 4、 无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的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。

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## 5、 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

## 6、 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (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的，能够证明其有用性；
- (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地计量。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

## (十八) 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

### 1、 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

### 2、 摊销年限

(1) 预付经营租入固定资产的租金，按租赁合同规定的期限或其它合理方法平均摊销。

(2) 经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期限平均摊销。

### (十九) 附回购条件的资产转让

公司销售产品或转让其他资产时，与购买方签订了所销售的产品或转让资产回购协议，根据协议条款判断销售商品是否满足收入确认条件。如售后回购属于融资交易，则在交付产品或资产时，本公司不确认销售收入。回购价款大于销售价款的差额，在回购期间按期计提利息，计入财务费用。

### (二十) 预计负债

本公司涉及诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项时，如该等事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

#### 1、 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

#### 2、 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，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。

### (二十一) 收入

#### 1、 销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留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；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

## 2、 确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- (1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- (2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

## 3、 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

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。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

- (1) 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。
- (2) 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。

## (二十二) 政府补助

### 1、 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

### 2、 会计处理

与购建固定资产、无形资产等长期资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

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；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

### (二十三) 递延所得税资产和递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行时，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

### (二十四) 经营租赁、融资租赁

#### 1、 经营租赁会计处理

(1) 公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

(2) 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

#### 2、 融资租赁会计处理

(1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款

额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

## (二十五) 套期会计

### 1、套期保值的分类：

(1) 公允价值套期，是指对已确认资产或负债，尚未确认的确定承诺(除外汇风险外)的公允价值变动风险进行的套期。

(2) 现金流量套期，是指对现金流量变动风险进行的套期，此现金流量变动源于与已确认资产或负债、很可能发生的预期交易有关的某类特定风险，或一项未确认的确定承诺包含的外汇风险。

(3) 境外经营净投资套期，是指对境外经营净投资外汇风险进行的套期。境外经营净投资，是指企业在境外经营净资产中的权益份额。

### 2、套期关系的指定及套期有效性的认定：

在套期关系开始时，本公司对套期关系有正式指定，并准备了关于套期关系、风险管理目标和套期策略的正式书面文件。该文件载明了套期工具、被套期项目或交易，被套期风险的性质，以及本公司对套期工具有效性评价方法。

套期有效性，是指套期工具的公允价值或现金流量变动能够抵销被套期风险引起的被套期项目公允价值或现金流量变动的程度。本公司持续地对套期有效性进行评价，判断该套期在套期关系被指定的会计期间内是否高度有效。套期同时满足下列条件时，本公司认定其为高度有效：

(1) 在套期开始及以后期间，该套期预期会高度有效地抵销套期指定期间被套期风险引起的公允价值或现金流量变动；

(2) 该套期的实际抵销结果在 80%至 125%的范围内。

### 3、套期会计处理方法：

#### (1) 公允价值套期

套期衍生工具的公允价值变动计入当期损益。被套期项目的公允价值因套期风险而形成的变动，计入当期损益，同时调整被套期项目的账面价值。

就与按摊余成本计量的金融工具有关的公允价值套期而言，对被套期项目账面价值所作的调整，在调整日至到期日之间的剩余期间内进行摊销，计入当期损益。按照实际利率法的摊销可于账面价值调整后随即开始，并不得晚于被套期

项目终止针对套期风险产生的公允价值变动而进行的调整。

如果被套期项目终止确认，则将未摊销的公允价值确认为当期损益。

被套期项目为尚未确认的确定承诺的，该确定承诺的公允价值因被套期风险引起的累计公允价值变动确认为一项资产或负债，相关的利得或损失计入当期损益。套期工具的公允价值变动亦计入当期损益。

#### (2) 现金流量套期

套期工具利得或损失中属于有效套期的部分，直接确认为资本公积（其他资本公积），属于无效套期的部分，计入当期损益。

如果被套期交易影响当期损益的，如当被套期财务收入或财务费用被确认或预期销售发生时，则将资本公积（其他资本公积）中确认的金额转入当期损益。

如果被套期项目是一项非金融资产或非金融负债的成本，则原在资本公积（其他资本公积）中确认的金额转出，计入该非金融资产或非金融负债的初始确认金额（或则原在资本公积（其他资本公积）中确认的，在该非金融资产或非金融负债影响损益的相同期间转出，计入当期损益）。

如果预期交易或确定承诺预计不会发生，则以前计入股东权益中的套期工具累计利得或损失转出，计入当期损益。如果套期工具已到期、被出售、合同终止或已行使(但并未被替换或展期)，或者撤销了对套期关系的指定，则以前计入其他综合收益的金额不转出，直至预期交易或确定承诺影响当期损益。

#### (3) 境外经营净投资套期

对境外经营净投资的套期，包括作为净投资的一部分的货币性项目的套期，其处理与现金流量套期类似。套期工具的利得或损失中被确定为有效套期的部分计入其他综合收益，而无效套期的部分确认为当期损益。处置境外经营时，任何计入股东权益的累计利得或损失转出，计入当期损益。

## (二十六) 关联方

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、共同控制的，构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业，不构成本公司的关联方。

本公司的关联方包括但不限于：

- (1) 本公司的母公司；
- (2) 本公司的子公司；
- (3) 与本公司受同一母公司控制的其他企业；
- (4) 对本公司实施共同控制的投资方；
- (5) 对本公司施加重大影响的投资方；
- (6) 本公司的合营企业，包括合营企业的子公司；

- (7) 本公司的联营企业，包括联营企业的子公司；
- (8) 本公司的主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员；
- (9) 本公司或其母公司的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员；
- (10) 本公司的主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制的其他企业。

## (二十七) 主要会计政策、会计估计的变更

### 1、 会计政策变更

本报告期公司主要会计政策未发生变更。

### 2、 会计估计变更

本报告期公司主要会计估计未发生变更。

## (二十八) 前期会计差错更正

### 1、 追溯重述法

本报告期未发生采用追溯重述法的前期会计差错更正事项。

### 2、 未来适用法

本报告期未发生采用未来适用法的前期会计差错更正事项。

## (二十九) 其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

本报告期无其他会计政策、会计估计和财务报告编制方法。

## 三、 税项

### (一) 公司主要税种和税率

税 种	税率	备注
增值税	17%	注 1
营业税	5%	注 2
城市维护建设税	7%、5%	注 3
教育费附加	3%	注 4
企业所得税	15%、25%	注 5

水利建设基金	1‰	注 6
房产税	12%、1.2%	注 7
地方教育费附加	2%	注 8

注 1: 根据销售额的 17% 计算销项税额, 按规定扣除进项税额后缴纳。出口货物享受“免、抵、退”税政策, 退税率为 13%, 部分商品退税率为 9%。

注 2: 按应税营业收入的 5% 计缴。

注 3: 公司和子公司湖北爱仕达电器有限公司、子公司湖北爱仕达炊具有限公司、子公司浙江爱仕达炊具销售有限公司按免抵税额与实际缴纳流转税税额合计额的 7% 计缴, 子公司浙江爱仕达生活电器有限公司按免抵税额与实际缴纳流转税税额合计额的 5% 计缴。

注 4: 按免抵税额与实际缴纳流转税税额合计额的 3% 计缴。

注 5: 公司和子公司湖北爱仕达电器有限公司系高新技术企业, 按应纳税所得额的 15% 计缴; 子公司湖北爱仕达炊具有限公司、子公司浙江爱仕达炊具销售有限公司和子公司浙江爱仕达生活电器有限公司按应纳税所得额的 25% 计缴。

注 6: 公司和子公司浙江爱仕达生活电器有限公司、子公司浙江爱仕达炊具销售有限公司按应税收入的 1‰ 计缴。

注 7: 公司出租房产按照租金收入的 12% 计缴, 自用房产按照原值扣除 30% 后的 1.2% 计缴; 子公司湖北爱仕达电器有限公司出租房产按照租金收入的 12% 计缴, 经营用房按原值扣除 25% 后的 1.2% 计缴, 非经营用房按原值扣除 25% 后的 1.2% 的 50% 计缴; 子公司湖北爱仕达炊具有限公司出租房产按照租金收入的 12% 计缴, 自用房产按原值扣除 25% 后的 1.2% 计缴。

注 8: 按免抵税额与实际缴纳流转税税额合计额的 2% 计缴。

## (二) 税收优惠及批文

1、公司 2009 年被认定为高新技术企业, 根据国税函[2009]203 号《国家税务总局关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》, 公司 2011 年度企业所得税按应纳税所得额的 15% 计缴。

2、子公司湖北爱仕达电器有限公司 2010 年被认定为高新技术企业, 根据国税函[2009]203 号《国家税务总局关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》, 子公司湖北爱仕达电器有限公司 2011 年度企业所得税按应纳税所得额的 15% 计缴。

## 四、 企业合并及合并财务报表

(本节下列表式数据中的金额单位, 除非特别注明外均为人民币万元。)

## (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	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
湖北爱仕达炊具有限公司	有限责任公司	湖北安陆	生产	16,500	炊具及配件、餐具及配件制造、销售	16,500		100	100	是			
浙江爱仕达生活电器有限公司	有限责任公司	浙江嘉善	生产	20,000	日用电器及配件、厨房用品及配件、玻璃制品、复合材料、化工产品(不含危险化学品和易制毒品)的销售; 模	20,000		100	100	是			

					具的设计、销售； 进出口业务。								
浙江爱仕达炊具销售有限公司	有限责任公司	浙江温岭	销售	5,000	厨房用具、其他日用品、家用电器、五金交电、金属材料销售；厨房用具技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让；货物进出口、技术进出口。	5,000		100	100	是			

## 2、通过同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额

湖北爱仕达电 器有限公司	有限责 任公司	湖北安 陆	生产	1,030	厨房用品、家用 电器、不锈钢产 品的制造、销售； 汽车货运服务	772.50	75	75	是	3,514.89		
-----------------	------------	----------	----	-------	--	--------	----	----	---	----------	--	--

### 3、 无通过非同一控制下企业合并取得的子公司



(二) 无特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

(三) 合并范围发生变更的说明

1、 与上期相比本期新增合并单位 1 家，原因为：

2011 年 11 月，公司设立全资子公司浙江爱仕达炊具销售有限公司，纳入合并范围。

2、 报告期内无减少合并单位。

(四) 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、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

名称	期末净资产	本期净利润
浙江爱仕达炊具销售有限公司	4,993.60	-6.40

2、 无本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体。

(五) 本期未发生同一控制下企业合并

(六) 本期未发生非同一控制下企业合并

(七) 本期未出售丧失控制权的股权而减少子公司

(八) 本期未发生反向购买

(九) 本期未发生吸收合并

(十) 报告期内无境外经营实体主要报表项目的折算汇率

## 五、合并财务报表主要项目注释

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

## (一) 货币资金

项目	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金						
人民币			46,993.30			61,084.22
小计			46,993.30			61,084.22
银行存款						
人民币			378,607,064.40			423,995,417.38
美元	4,036,307.08	6.3009	25,432,367.28	2,891,856.14	6.6227	19,151,895.66
欧元				15.62	8.8065	137.56
小计			404,039,431.68			443,147,450.60
其他货币资金						
人民币			3,786,690.00			35,977,690.00
美元				25,582.00	6.6227	169,421.91
小计			3,786,690.00			36,147,111.91
合计			407,873,114.98			479,355,646.73

其中受限制的货币资金明细如下

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金	50,000.00	33,585,080.00
信用证保证金	1,314,080.00	169,421.91
远期结汇保证金	300,000.00	300,000.00
保函保证金	30,000.00	
合计	1,694,080.00	34,054,501.91

## (二) 交易性金融资产

## 1、交易性金融资产

项目	期末公允价值	年初公允价值
----	--------	--------

交易性债券投资		
远期结汇	3,717,793.50	
指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产		
套期工具		
其他		
合 计	3,717,793.50	

2、 本期无变现有限制的交易性金融资产。

### (三) 应收票据

#### 1、 应收票据的分类

种类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	41,318,258.76	29,760,670.02
商业承兑汇票		
合 计	41,318,258.76	29,760,670.02

2、 期末无已质押的应收票据情况。

3、 期末无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据。

4、 期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据金额最大的前五项

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
南京金华新商贸有限责任公司	2011.10.26	2012.4.26	2,000,000.00	背书未到期
深圳市宏兆实业发展有限公司	2011.12.12	2012.6.12	2,000,000.00	背书未到期
天津百货商务贸易总公司	2011.11.4	2012.5.4	1,200,000.00	背书未到期
南京金华新商贸有限责任公司	2011.7.26	2012.1.26	1,000,000.00	背书未到期
南京金华新商贸有限责任公司	2011.7.26	2012.1.26	1,000,000.00	背书未到期

合计			7,200,000.00	
----	--	--	--------------	--

5、 期末无已贴现或质押的商业承兑汇票。

6、 期末应收票据中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

#### (四) 应收利息

##### 1、 应收利息

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
银行定期存款利息	1,543,492.00	800,855.13	1,543,492.00	800,855.13
合 计	1,543,492.00	800,855.13	1,543,492.00	800,855.13

2、 期末应收利息中无逾期利息。

3、 期末应收利息中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

#### (五) 应收账款

##### 1、 应收账款账龄分析

账龄	期末余额				年初余额			
	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 (%)
1 年以内 (含 1 年)	456,605,705.32	96.65	22,830,285.26	5.00	425,667,116.00	97.72	21,283,355.80	5.00
1-2 年 (含 2 年)	13,273,106.18	2.81	1,327,310.62	10.00	9,414,429.50	2.16	941,442.95	10.00
2-3 年 (含 3 年)	2,465,521.98	0.52	739,656.59	30.00	419,147.92	0.10	125,744.38	30.00
3 年以上	87,195.60	0.02	87,195.60	100.00	87,195.60	0.02	87,195.60	100.00
合 计	472,431,529.08	100.00	24,984,448.07	5.29	435,587,889.02	100.00	22,437,738.73	5.15

##### 2、 应收账款按种类披露

种类	期末余额		年初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄分析法组合	472,431,529.08	100.00	24,984,448.07	5.29	435,587,889.02	100.00	22,437,738.73	5.15
组合小计	472,431,529.08	100.00	24,984,448.07	5.29	435,587,889.02	100.00	22,437,738.73	5.15
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	472,431,529.08	100.00	24,984,448.07	5.29	435,587,889.02	100.00	22,437,738.73	5.15

期末无单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内 (含 1 年)	456,605,705.32	96.65	22,830,285.26	425,667,116.00	97.72	21,283,355.80
1-2 年 (含 2 年)	13,273,106.18	2.81	1,327,310.62	9,414,429.50	2.16	941,442.95
2-3 年 (含 3 年)	2,465,521.98	0.52	739,656.59	419,147.92	0.10	125,744.38
3 年以上	87,195.60	0.02	87,195.60	87,195.60	0.02	87,195.60
合计	472,431,529.08	100.00	24,984,448.07	435,587,889.02	100.00	22,437,738.73

期末无单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款。

### 3、 外币账款余额情况

项目	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额

美元	18,313,107.32	6.3009	115,389,057.91	20,452,172.76	6.6227	135,448,604.54
合 计	18,313,107.32	6.3009	115,389,057.91	20,452,172.76	6.6227	135,448,604.54

4、 本报告期无期初已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回，或在本期收回或转回比例较大的应收账款以及本期通过债务重组等其他方式收回的应收账款金额情况。

5、 本期无实际核销的应收账款情况。

6、 期末应收账款中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

#### 7、 应收账款中欠款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
第一名	非关联方	24,441,568.69	1 年以内	5.17
第二名	非关联方	20,586,197.27	1 年以内	4.36
第三名	非关联方	15,969,803.40	1 年以内	3.38
第四名	非关联方	12,545,871.63	1 年以内	2.66
第五名	非关联方	11,818,051.06	1 年以内	2.50
合 计		85,361,492.05		18.07

8、 期末应收账款中无关联方欠款。

9、 本期无因金融资产转移而终止确认的应收款项情况。

10、 本期无未全部终止确认的被转移的应收账款情况。

11、 本期无以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额。

#### (六) 其他应收款

1、 其他应收款账龄分析

账龄	期末余额				年初余额			
	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 (%)
1 年以内 (含 1 年)	5,096,894.81	49.25	254,844.73	5.00	15,395,096.01	82.12	769,754.80	5.00
1-2 年 (含 2 年)	2,223,271.60	21.48	222,327.16	10.00	620,772.73	3.31	62,077.27	10.00
2-3 年 (含 3 年)	322,179.76	3.11	96,653.93	30.00	1,982,075.24	10.57	594,622.58	30.00
3 年以上	2,707,805.48	26.16	2,707,805.48	100.00	749,700.99	4.00	749,700.99	100.00
合 计	10,350,151.65	100.00	3,281,631.30	31.71	18,747,644.97	100.00	2,176,155.64	11.61

## 2、 其他应收款按种类披露

种类	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款								
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄分析法组合	10,350,151.65	100.00	3,281,631.30	31.71	18,747,644.97	100.00	2,176,155.64	11.61
组合小计	10,350,151.65	100.00	3,281,631.30	31.71	18,747,644.97	100.00	2,176,155.64	11.61
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款								
合 计	10,350,151.65	100.00	3,281,631.30	31.71	18,747,644.97	100.00	2,176,155.64	11.61

其他应收款种类的说明:

期末无单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款。

组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内 (含 1 年)	5,096,894.81	49.25	254,844.73	15,395,096.01	82.12	769,754.80
1-2 年 (含 2 年)	2,223,271.60	21.48	222,327.16	620,772.73	3.31	62,077.27
2-3 年 (含 3 年)	322,179.76	3.11	96,653.93	1,982,075.24	10.57	594,622.58
3 年以上	2,707,805.48	26.16	2,707,805.48	749,700.99	4.00	749,700.99
合 计	10,350,151.65	100.00	3,281,631.30	18,747,644.97	100.00	2,176,155.64

期末无单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款。

- 3、 本报告期无期初已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回，或在本期收回或转回比例较大的其他应收款以及本期通过债务重组等其他方式收回的其他应收款金额情况。
- 4、 本报告期无实际核销的其他应收款情况。
- 5、 期末其他应收款中无持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

#### 6、 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占其他应收款总额的比例 (%)	性质或内容
第一名	非关联方	930,000.00	1-2 年	8.99	租用仓库押金
第二名	非关联方	877,157.00	1 年以内	8.47	暂借款
第三名	非关联方	740,000.00	3 年以上	7.15	进场押金
第四名	非关联方	596,677.00	3 年以上	5.76	募投项目水泥押金
第五名	非关联方	587,000.00	1 年以内	5.67	代垫广告费
合 计		3,730,834.00		36.04	

- 7、 期末其他应收款中无关联方欠款。



- 8、 期末无因金融资产转移而终止确认的其他应收款情况。
- 9、 期末无未全部终止确认的被转移的其他应收款情况。
- 10、 期末无以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额。

### (七) 预付款项

#### 1、 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		年初余额	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1年以内(含1年)	76,398,076.88	94.52	144,592,595.24	98.82
1-2年(含2年)	4,198,359.78	5.19	1,721,630.31	1.18
2-3年(含3年)	235,537.10	0.29		
合计	80,831,973.76	100.00	146,314,225.55	100.00

#### 2、 外币账款余额情况

项目	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
美元	1,310,517.40	6.3009	8,257,439.09	510,373.64	6.6227	3,380,051.51
合计	1,310,517.40	6.3009	8,257,439.09	510,373.64	6.6227	3,380,051.51

#### 3、 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	未结算原因
第一名	非关联方	18,164,943.85	1年以内	材料款
第二名	非关联方	4,317,084.00	1年以内	材料款
第三名	非关联方	3,709,693.00	1年以内	材料款
第四名	非关联方	3,324,999.98	1年以内	广告费
第五名	非关联方	3,210,000.02	1年以内	材料款
合计		32,726,720.85		

## 4、 期末预付款项中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

## 5、 账龄超过一年的大额预付账款

单位名称	期末余额	账龄	款项性质
KOREAFINECERAMICCO.,LTD	2,263,991.82	1 年以内 975,884.17 元, 1-2 年 1,288,107.65 元	材料款
广州市盛邦德广告有限公司	552,040.03	1-2 年	广告费
惠州市博赛数控机床有限公司	380,000.00	1 年以内 51,980.00 元, 1-2 年 328,020.00 元	设备款
台州今明机床有限公司	369,000.00	1-2 年	设备款
合 计	3,565,031.85		

## (八) 存货

## 1、 存货分类

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	187,513,709.98		187,513,709.98	176,088,951.27		176,088,951.27
周转材料	10,256,853.40		10,256,853.40	11,018,820.54		11,018,820.54
库存商品	249,256,639.66	1,396,727.38	247,859,912.28	242,115,339.12	545,664.63	241,569,674.49
在产品	46,896,569.03		46,896,569.03	55,518,275.85		55,518,275.85
委托加工物资	36,896,356.57		36,896,356.57	29,448,627.22		29,448,627.22
发出商品	42,522,503.49		42,522,503.49	52,296,777.66		52,296,777.66
合 计	573,342,632.13	1,396,727.38	571,945,904.75	566,486,791.66	545,664.63	565,941,127.03

## 2、 存货跌价准备

存货种类	年初余额	本期计提额	本期减少额		期末余额
			转回	转销	
库存商品	545,664.63	851,062.75			1,396,727.38
合 计	545,664.63	851,062.75			1,396,727.38

## (九) 投资性房地产

项 目	年初余额	本期增加		本期减少	期末余额
		本期新增	本期计提		
一、账面原值合计	2,238,296.12				2,238,296.12
其中：房屋及建筑物	2,238,296.12				2,238,296.12
二、累计折旧和累计摊销合计	151,164.06		107,438.16		258,602.22
其中：房屋及建筑物	151,164.06		107,438.16		258,602.22
三、投资性房地产净值合计	2,087,132.06			107,438.16	1,979,693.90
其中：房屋及建筑物	2,087,132.06			107,438.16	1,979,693.90
四、投资性房地产减值准备累计金额合计					
其中：房屋及建筑物					
五、投资性房地产账面价值合计	2,087,132.06			107,438.16	1,979,693.90
其中：房屋及建筑物	2,087,132.06			107,438.16	1,979,693.90

本期折旧金额为 107,438.16 元。

期末无用于抵押或担保的投资性房地产。

## (十) 固定资产

## 1、 固定资产情况

项目	年初余额	本期增加		本期减少	期末余额
		本期新增	本期计提		
一、账面原值合计：	488,388,951.85		62,002,555.86	20,694,816.21	529,696,691.50
其中：房屋及建筑物	189,494,235.56		9,163,030.64	14,238,824.78	184,418,441.42
机器设备	263,073,211.81		48,672,434.97	4,778,691.86	306,966,954.92
运输设备	18,808,877.23		1,705,826.19	1,661,914.95	18,852,788.47
电子及其他设备	17,012,627.25		2,461,264.06	15,384.62	19,458,506.69
二、累计折旧合计：	156,952,978.10		38,077,004.17	10,899,348.91	184,130,633.36
其中：房屋及建筑物	25,301,332.46		9,612,688.35	6,828,447.52	28,085,573.29

机器设备	114,381,792.98		23,685,726.80	2,528,566.27	135,538,953.51
运输设备	8,840,450.36		2,311,678.21	1,535,412.22	9,616,716.35
电子及其他设备	8,429,402.30		2,466,910.81	6,922.90	10,889,390.21
三、固定资产账面净值合计	331,435,973.75		62,002,555.86	47,872,471.47	345,566,058.14
其中：房屋及建筑物	164,192,903.10		9,163,030.64	17,023,065.61	156,332,868.13
机器设备	148,691,418.83		48,672,434.97	25,935,852.39	171,428,001.41
运输设备	9,968,426.87		1,705,826.19	2,438,180.94	9,236,072.12
电子及其他设备	8,583,224.95		2,461,264.06	2,475,372.53	8,569,116.48
四、减值准备合计					
其中：房屋及建筑物					
机器设备					
运输设备					
电子及其他设备					
五、固定资产账面价值合计	331,435,973.75		62,002,555.86	47,872,471.47	345,566,058.14
其中：房屋及建筑物	164,192,903.10		9,163,030.64	17,023,065.61	156,332,868.13
机器设备	148,691,418.83		48,672,434.97	25,935,852.39	171,428,001.41
运输设备	9,968,426.87		1,705,826.19	2,438,180.94	9,236,072.12
电子及其他设备	8,583,224.95		2,461,264.06	2,475,372.53	8,569,116.48

本期折旧额 38,077,004.17 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为 40,436,312.40 元。

期末用于抵押或担保的固定资产账面价值为 72,643,214.72 元，详见附注八。

- 2、 期末无暂时闲置的固定资产。
- 3、 本期无通过融资租赁租入的固定资产。
- 4、 本期无通过经营租赁租出的固定资产。
- 5、 期末无持有待售的固定资产情况。
- 6、 期末未办妥产权证书的固定资产情况

项 目	账面价值	未办妥产权证书的原因	预计办结产权证书时间
二期成型车间	2,065,856.09	公司的厂区位于温岭市政府“退二进三”的拟定范围，政府不予办理权证	不详
二期包装车间	1,161,067.03	公司的厂区位于温岭市政府“退二进三”的拟定范围，政府不予办理权证	不详
二期成品仓库	3,020,384.88	公司的厂区位于温岭市政府“退二进三”的拟定范围，政府不予办理权证	不详
小家电厂房	4,301,840.94	公司的厂区位于温岭市政府“退二进三”的拟定范围，政府不予办理权证	不详
摩擦压力机房	3,423,255.60	公司的厂区位于温岭市政府“退二进三”的拟定范围，政府不予办理权证	不详
不锈钢喷涂车间	6,717,068.91	公司拟与厂区内另一即将完工的 2 期工程完工后，一起办理权证	2012 年 6 月
不锈钢成品仓库	5,585,956.27	公司拟与厂区内另一即将完工的 2 期工程完工后，一起办理权证	2012 年 6 月
不锈钢装配车间	5,585,956.27	公司拟与厂区内另一即将完工的 2 期工程完工后，一起办理权证	2012 年 6 月

## 7、 本期无以明显高于账面价值的价格出售固定资产的情况。

### (十一) 在建工程

#### 1、 在建工程情况

项 目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
摩擦压力机房				2,731,355.89		2,731,355.89
设备及安装工程	16,419,648.74		16,419,648.74	1,064,823.20		1,064,823.20
小家电项目	45,630.00		45,630.00	45,630.00		45,630.00
年新增 500 万只不锈钢板及复合板炊具技改项目	2,355,282.05		2,355,282.05	5,778,803.42		5,778,803.42
其他零星工程	1,066,112.29		1,066,112.29	279,009.83		279,009.83
年增 1000 万新型不粘炊具项目	17,240,215.66		17,240,215.66			

技术研发中心技改项目	684,444.43		684,444.43			
上海办公室精装修工程	2,768,892.19		2,768,892.19			
用友 U9 软件	4,058,119.77		4,058,119.77			
开发区工程						
开发区工程 2 期	52,715.95		52,715.95			
嘉善厂房-基建	339,963.39		339,963.39			
合 计	45,031,024.47		45,031,024.47	9,899,622.34		9,899,622.34

## 2、重大在建工程项目变动情况

工程项目名称	年初余额	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程进度	利息资 本化累 计金额	其中：本 期利息资 本化金额	本期利 息资本 化率(%)	资金来源	期末余额
摩擦压力机房	2,731,355.89	691,899.71	3,423,255.60		完工				自筹	
设备及安装工程	1,064,823.20	30,516,140.19	14,731,488.25	429,826.40	未完工				自筹	16,419,648.74
小家电项目	45,630.00				未完工				募投资金	45,630.00
年新增 500 万只不锈钢板 及复合板炊具技改项目	5,778,803.42	10,323,914.56	13,747,435.93		未完工				募投资金	2,355,282.05
年增 1000 万新型不粘炊 具项目		19,414,111.50	2,173,895.84		未完工				募投资金	17,240,215.66
技术研发中心技改项目		993,846.15	309,401.72		未完工				募投资金	684,444.43
上海办公室精装修工程		2,768,892.19			未完工				自筹	2,768,892.19
用友 U9 软件		4,058,119.77			未完工				自筹	4,058,119.77
其他零星工程	279,009.83	3,636,279.82	1,772,642.82	1,076,534.54	未完工				自筹	1,066,112.29
开发区工程		4,278,192.24	4,278,192.24		完工				募投资金	
开发区工程 2 期		52,715.95			未完工				自筹	52,715.95
嘉善厂房-基建		339,963.39			未完工				募投资金	339,963.39

合 计	9,899,622.34	77,074,075.47	40,436,312.40	1,506,360.94						45,031,024.47
-----	--------------	---------------	---------------	--------------	--	--	--	--	--	---------------



注：其他减少系转入长期待摊费用租入房产的装修费及钢棚。

期末无用于抵押或担保的在建工程。

### 3、 期末无已计提减值准备的在建工程。

## (十二) 无形资产

### 1、 无形资产情况

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、 账面原值合计	74,392,286.98	59,502,549.50	2,623,333.33	131,271,503.15
(1).软件	3,125,801.64	572,430.82		3,698,232.46
(2).土地使用权	71,166,485.34	57,763,618.68	2,623,333.33	126,306,770.69
(3).专有技术	100,000.00	1,166,500.00		1,266,500.00
2、 累计摊销合计	6,954,612.59	2,903,785.31	196,666.51	9,661,731.39
(1).软件	2,756,821.61	577,743.29		3,334,564.90
(2).土地使用权	4,160,834.34	2,232,608.05	196,666.51	6,196,775.88
(3).专有技术	36,956.64	93,433.97		130,390.61
3、 无形资产账面净值合计	67,437,674.39	59,502,549.50	5,330,452.13	121,609,771.76
(1).软件	368,980.03	572,430.82	577,743.29	363,667.56
(2).土地使用权	67,005,651.00	57,763,618.68	4,659,274.87	120,109,994.81
(3).专有技术	63,043.36	1,166,500.00	93,433.97	1,136,109.39
4、 减值准备合计				
(1).软件				
(2).土地使用权				
(3).专有技术				
5、 无形资产账面价值合计	67,437,674.39	59,502,549.50	5,330,452.13	121,609,771.76
(1).软件	368,980.03	572,430.82	577,743.29	363,667.56
(2).土地使用权	67,005,651.00	57,763,618.68	4,659,274.87	120,109,994.81
(3).专有技术	63,043.36	1,166,500.00	93,433.97	1,136,109.39

本期摊销额 2,903,785.31 元。

期末用于抵押或担保的无形资产账面价值为 5,298,664.63 元，详见附注八。

### (十三) 长期待摊费用

项目	年初余额	本期增加	本期摊销	其他减少	期末余额
堆场钢棚	595,000.00		204,000.00		391,000.00
上海陈蔚租房装修		429,826.40	35,397.45		394,428.95
台州环厦钢棚		1,076,534.54	129,184.14		947,350.40
模具开发	4,137,077.01	7,015,129.37	4,766,340.58		6,385,865.80
租入办公楼改良支出		3,990,339.89	266,022.66		3,724,317.23
合计	4,732,077.01	12,511,830.20	5,400,944.83		11,842,962.38

### (十四) 递延所得税资产和递延所得税负债

#### 1、 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

##### (1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项目	期末余额	年初余额
递延所得税资产：		
减值准备	4,487,830.75	3,793,296.31
应付职工薪酬形成	586,978.15	582,219.47
应付未付劳务费用		782,377.36
递延收益形成	2,106,413.28	2,226,898.98
未弥补亏损形成	398,706.57	
未实现内部收益形成	1,105,758.15	
小 计	8,685,686.90	7,384,792.12
递延所得税负债：		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值	557,669.03	
小 计	557,669.03	

##### (2) 年末无未确认递延所得税资产明细

## (3) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

项目	期末金额	年初余额
可抵扣差异项目		
坏账准备形成	28,266,079.37	24,613,894.37
存货跌价准备形成	1,396,727.38	545,664.63
应付职工薪酬形成	2,988,733.40	2,992,521.31
应付未付劳务费用		5,215,849.09
递延收益形成	10,307,581.03	10,630,667.83
未弥补亏损形成	1,594,826.29	
未实现内部收益	5,417,412.71	
小计	49,971,360.18	43,998,597.23
应纳税差异项目		
交易性金融金融工具、衍生金融工具的估值	3,717,793.50	
小计	3,717,793.50	

## (十五) 资产减值准备

项目	年初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转回	转销	
坏账准备	24,613,894.37	3,652,185.00			28,266,079.37
存货跌价准备	545,664.63	851,062.75			1,396,727.38
合计	25,159,559.00	4,503,247.75			29,662,806.75

## (十六) 短期借款

## 1、 短期借款分类

项目	期末余额	年初余额
质押借款		35,000,000.00
抵押借款	46,703,600.00	25,232,487.00
保证借款	158,354,050.00	
合计	205,057,650.00	60,232,487.00

## 2、 外币借款明细

借款类别	原币币种	原币金额	折算汇率	折合人民币
抵押借款	美元	4,000,000.00	6.3009	25,203,600.00
保证借款	美元	4,500,000.00	6.3009	28,354,050.00

## 3、 期末无已到期未偿还的短期借款。

## (十七) 应付票据

种 类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	50,000.00	106,370,000.00
合 计	50,000.00	106,370,000.00

下一会计期间将到期的票据金额 50,000.00 元。

## (十八) 应付账款

## 1、 应付账款明细如下

项 目	期末余额	年初余额
1 年以内 (含 1 年)	248,863,830.81	281,879,797.82
1-2 年 (含 2 年)	2,708,959.88	17,418,701.60
2-3 年 (含 3 年)	208,485.25	5,320,403.83
3 年以上	4,834,768.99	479,942.37
合 计	256,616,044.93	305,098,845.62

## 2、 外币账款余额情况

项目	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
美元	85,209.28	6.3009	536,895.15	482,911.04	6.6227	3,198,174.94
合计	85,209.28	6.3009	536,895.15	482,911.04	6.6227	3,198,174.94

3、 期末应付账款中无欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

4、 期末应付账款中无欠其他关联方款项。

5、 账龄超过一年的大额应付账款

单位名称	期末余额	账龄	款项性质
中博建设集团（武汉）有限公司	6,051,180.07	1-2 年 1,662,430.00 元，3 年以上 4,388,750.07 元	工程款

## （十九）预收款项

1、 预收款项情况

项目	期末余额	年初余额
1 年以内（含 1 年）	25,132,441.98	26,155,571.51
1-2 年（含 2 年）	495,520.37	3,078,662.92
2-3 年（含 3 年）	48,001.29	11,639.11
合 计	25,675,963.64	29,245,873.54

2、 外币账款余额情况

项目	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
美元	635,943.84	6.3009	4,007,018.54	1,089,015.49	6.6227	7,212,222.89
合计	635,943.84	6.3009	4,007,018.54	1,089,015.49	6.6227	7,212,222.89

3、 期末预收款项中无预收持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

4、 期末预收款项中无预收其他关联方款项。

## （二十）应付职工薪酬

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	17,606,337.64	214,128,936.56	211,821,410.05	19,913,864.15
(2) 职工福利费		5,158,257.68	5,158,257.68	
(3) 社会保险费	839,540.13	19,401,562.35	17,949,815.18	2,291,287.30
其中：医疗保险费	269,519.26	5,693,019.84	4,814,092.34	1,148,446.76
基本养老保险费	371,670.69	10,157,290.30	9,747,278.53	781,682.46
失业保险费	61,945.10	1,268,078.99	1,202,474.80	127,549.29
工伤保险费	123,890.23	1,945,603.14	1,911,881.79	157,611.58
生育保险费	12,514.85	337,570.08	274,087.72	75,997.21
(4) 住房公积金		798,898.00	798,898.00	
(5) 辞退福利		419,880.00	419,880.00	
(6) 其他	3,737,931.46	7,797,484.49	7,476,365.03	4,059,050.92
合 计	22,183,809.23	247,705,019.08	243,624,625.94	26,264,202.37

期末应付职工薪酬中无拖欠性质的金额。

本期发生工会经费和职工教育经费金额合计 7,476,365.03 元。

本期无非货币性福利。

本期因解除劳动关系给予的补偿金额 419,880.00 元。

## (二十一) 应交税费

税费项目	期末余额	年初余额
增值税	-38,155,978.53	-26,945,330.92
营业税	3,860,066.92	65,659.93
城建税	1,093,717.62	1,103,537.28
教育费附加	468,736.13	452,944.54
企业所得税	-3,496,032.68	-5,881,001.66
个人所得税	390,512.49	476,035.66
水利基金	258,095.34	220,865.44
房产税	711,306.22	295,590.07
地方教育附加费	312,490.77	199,873.50

印花税	203,480.71	603,962.58
土地使用税	2,043,697.74	739,068.03
残保金	30,120.00	39,910.00
土地增值税	5,341,000.00	
提防费	76,300.00	
合 计	-26,862,487.27	-28,628,885.55

## (二十二) 应付利息

项 目	期末余额	年初余额
短期借款应付利息	363,183.78	38,541.49
合 计	363,183.78	38,541.49

## (二十三) 其他应付款

## 1、 其他应付款情况

项目	期末余额	年初余额
1 年以内 (含 1 年)	8,111,303.65	4,023,859.89
1-2 年 (含 2 年)	913,016.27	1,338,329.19
2-3 年 (含 3 年)	255,419.56	16,100.00
3 年以上	118,100.00	102,000.00
合 计	9,397,839.48	5,480,289.08

2、 期末其他应付款中无欠持本公司 5%以上 (含 5%) 表决权股份的股东单位款项。

3、 期末其他应付款中无欠其他关联方款项。

## 4、 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

单位名称	期末余额	未偿还原因	账龄
宣宏货物运输有限公司	300,000.00	保证金	1-2 年
中山市雅乐思电器实业有限公司	200,000.00	保证金	2-3 年

合 计	500,000.00		
-----	------------	--	--

## (二十四) 其他非流动负债

项目	期末余额	年初余额
递延收益:		
1、智能节能电压力锅财政专项补助	159,999.92	179,999.96
2、年新增 108 万只铸造不粘锅、680 万铸钢手柄技改项目资助资金	520,319.90	607,039.94
3、2009 年度温岭市“金桥工程”重点项目及配套经费	9,999.94	29,999.98
4、年新增 320W 只健康型不粘炊具 500W 只不锈钢及其复合板炊具	1,781,250.00	2,006,250.00
5、不锈钢及其复合板炊具生产线系统节能项目	416,500.06	465,500.02
6、年新增 500 万只不锈钢及其复合板炊具技改项	905,679.96	1,018,890.00
7、年新增 320W 只健康型不粘炊具技改项目	911,070.00	
8、承接产业转移专项资金	79,033.06	89,097.22
9、重点产业振兴和技改项目	5,523,728.19	6,233,890.71
合 计	10,307,581.03	10,630,667.83

递延收益说明:

**注 1:** 根据浙江省财政厅、浙江省经济贸易委员会文件，浙财企字[2008]295 号《关于下达 2008 年度省技术创新和纳米材料财政专项补助资金的通知》，公司于 2009 年 1 月收到政府补助 200,000.00 元，计入递延收益。此政府补助涉及技改项目已于 2009 年 12 月完工。根据相关资产寿命期限摊销，以前年度已摊销 20,000.04 元，本期摊销金额 20,000.04 元，递延收益期末余额 159,999.92 元。

**注 2:** 根据温岭市工业经济局、温岭市财政局文件，温工经[2009]11 号《关于下达 2007 年技改项目资助资金的通知》，公司于 2009 年 3 月收到政府补助 867,200.00 元，计入递延收益。此政府补助涉及技改项目已于 07 年 12 月完工。根据相关资产寿命期限摊销，以前年度已摊销 260,160.06 元，本期摊销金额 86,720.04 元，递延收益期末余额 520,319.90 元。

**注 3:** 根据温岭市科学技术协会文件，温科协（2009）19 号《关于下达 2009 年度温岭



市“金桥工程”重点项目及配套经费》的通知，公司于 2009 年 12 月收到政府补助 40,000.00 元，计入递延收益。此政府补助涉及技改项目已于 2010 年 6 月完工。根据相关资产寿命期限摊销，以前年度已摊销 10,000.02，本期摊销金额 20,000.04 元，递延收益期末余额 9,999.94 元。

**注 4:** 根据浙江省财政厅、浙江省经济和信息化委员会文件，浙财企字(2009)347 号《关于下达 2009 年第三批工业转型升级(技术改造)财政专项资金的通知》，公司于 2009 年 12 月收到政府补助 2,250,000.00 元，计入递延收益。此政府补助涉及技改项目已于 09 年 12 月完工。根据相关资产寿命期限摊销，以前年度已摊销 243,750.00 元，本期摊销金额 225,000.00 元，递延收益期末余额 1,781,250.00 元。

**注 5:** 根据浙江省财政厅、浙江省经济和信息化委员会，浙财企字[2009]346 号《关于下达 2009 年节能与工业循环经济财政专项资金的通知》，公司于 2010 年 1 月收到补助收入 490,000.00 元，计入递延收益。此政府补助涉及技改项目已于 2010 年 6 月完工。根据相关资产寿命期限摊销，以前年度已摊销 24,499.98 元，本期摊销金额 48,999.96 元，递延收益期末余额 416,500.06 元。

**注 6:** 根据温岭市工业经济局、温岭市财政局文件，温工经[2010]58 号《关于下达二 00 九年度第一批技改项目资助资金的通知》，公司于公司于 2010 年 1 月收到补助收入 1,132,100.00 元，计入递延收益。此政府补助涉及技改项目已于 2009 年 12 月完工。根据相关资产寿命期限摊销，以前年度已摊销 113,210.00 元，本期摊销金额 113,210.04 元，递延收益期末余额 905,679.96 元。

**注 7:** 根据温岭市工业经济局、温岭市财政局，温工经[2011]113 号《关于发放 2010 年度技改项目资助资金》，公司于 2011 年 1 月收到 2010 年度技改项目资助资金 1,012,300.00 元，计入递延收益。此项政府补助涉及技改项目已于 2010 年完工。根据相关资产寿命期限摊销，本期摊销金额 101,230.00 元，递延收益期末余额 911,070.00 元。

**注 8:** 根据湖北省财政厅文件，鄂财商发[2009]1117 号《省财政厅关于拨付 2009 年度省承接产业转移专项资金的通知》，子公司湖北爱仕达炊具有限公司于 2010 年 5 月收到补助收入 100,000.00 元，计入递延收益。此项政府补助涉及技改项目已于 2009 年完工。根据相关资产寿命期限摊销，以前年度已摊销 10,902.78 元，本期摊销金额 10,064.16 元，递延收益期末余额 79,033.06 元。

**注 9:** 根据湖北省财政厅文件，鄂财建函[2009]61 号《关于调整 2009 年重点产业振兴和技术改造项目建设国债投资支出预算的通知》和安陆市发展和改革局文件，安发改字[2009]178 号《关于转发下达重点产业振兴和技术改造(第一批)2009 年第二批新增中央预算内投资计划的通知》，子公司湖北爱仕达炊具有限公司于 2010 年 3 月收到政府补助 7,000,000.00 元，计入递延收益。此项政府补助涉及技改项目本期已于 2010 年完工。

根据相关资产寿命期限摊销,以前年度已摊销 766,109.29 元,本期摊销金额 710,162.52 元,其余 5,523,728.19 元计入递延收益。

## (二十五) 股本

## 1、明细情况

项目	年初余额	本期变动增 (+) 减 (-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
1. 有限售条件股份	180,000,000.00				-36,675,000.00	-36,675,000.00	143,325,000.00
(1). 国家持股							
(2). 国有法人持股							
(3). 其他内资持股	180,000,000.00				-36,675,000.00	-36,675,000.00	143,325,000.00
其中:							
境内法人持股	129,780,000.00				-27,000,000.00	-27,000,000.00	102,780,000.00
境内自然人持股	50,220,000.00				-9,675,000.00	-9,675,000.00	40,545,000.00
(4). 外资持股							
其中:							
境外法人持股							
境外自然人持股							
有限售条件股份合计	180,000,000.00				-36,675,000.00	-36,675,000.00	143,325,000.00
2. 无限售条件流通股	60,000,000.00				36,675,000.00	36,675,000.00	96,675,000.00
(1). 人民币普通股	60,000,000.00				36,675,000.00	36,675,000.00	96,675,000.00
(2). 境内上市的外资股							
(3). 境外上市的外资股							

(4). 其他							
无限售条件流通股份合计	60,000,000.00				36,675,000.00	36,675,000.00	96,675,000.00
合计	240,000,000.00						240,000,000.00

## (二十六) 资本公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1.资本溢价（股本溢价）				
（1）投资者投入的资本	1,031,566,500.00			1,031,566,500.00
（2）转增股本的资本	21,124,217.61			21,124,217.61
（3）同一控制下企业合并的影响				
小计	1,052,690,717.61			1,052,690,717.61
2.其他资本公积				
（1）被投资单位除净损益外所有者 权益其他变动				
（2）可供出售金融资产公允价值变 动产生的利得或损失				
（3）原制度资本公积转入				
（4）政府因公共利益搬迁给予的搬 迁补偿款的结余				
小计				
合计	1,052,690,717.61			1,052,690,717.61

## (二十七) 盈余公积

## 1、明细情况

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	16,066,054.47	2,243,135.70		18,309,190.17
合 计	16,066,054.47	2,243,135.70		18,309,190.17

## 2、变动情况说明

详见附注五（二十八）。

## (二十八) 未分配利润

## 1、明细情况

项 目	金 额	提取或分配比例
年初未分配利润	232,230,381.14	
加： 本期归属于母公司所有者的净利润	60,155,042.54	
减： 提取法定盈余公积	2,243,135.70	10%
应付普通股股利	48,000,000.00	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	242,142,287.98	

## 2、相关利润分配情况

①根据 2011 年 4 月 20 日召开的第二届董事会第四会议审议通过，公司拟以首次公开发行股票并上市后的总股本 240,000,000.00 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 2.0 元（含税），共计派发现金股利 48,000,000.00 元。

②根据 2012 年 4 月 22 日第二届董事会第十五次会议决议，按照 2011 年度母公司实现净利润的 10%计提法定盈余公积，剩余利润暂不分配。

## (二十九) 营业收入、营业成本

### 1、 营业收入、营业成本

项 目	本期金额	上期金额
主营业务收入	2,184,721,657.15	2,034,997,768.53
其他业务收入	17,977,572.28	15,403,755.11
营业成本	1,565,835,494.50	1,461,851,772.36

### 2、 主营业务（分行业）

行业名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
工 业	2,184,721,657.15	1,550,820,564.94	2,034,997,768.53	1,450,235,932.19
合 计	2,184,721,657.15	1,550,820,564.94	2,034,997,768.53	1,450,235,932.19

### 3、 主营业务（分产品）

产品名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本

炊具	2,015,909,881.89	1,416,871,200.12	1,914,723,394.82	1,356,878,775.56
小家电	168,811,775.26	133,949,364.82	120,274,373.71	93,357,156.63
合计	2,184,721,657.15	1,550,820,564.94	2,034,997,768.53	1,450,235,932.19

#### 4、 主营业务（分地区）

地区名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
内 销	1,150,225,776.79	697,676,447.36	950,690,105.88	601,289,529.88
外 销	1,034,495,880.36	853,144,117.58	1,084,307,662.65	848,946,402.31
合 计	2,184,721,657.15	1,550,820,564.94	2,034,997,768.53	1,450,235,932.19

#### 5、 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
第一名	251,402,175.00	11.41
第二名	99,909,831.38	4.54
第三名	83,364,318.93	3.78
第四名	76,457,199.93	3.47
第五名	74,482,263.67	3.38
合计	585,615,788.91	26.58

#### (三十) 营业税金及附加

项目	计税标准	本期金额	上期金额
营业税	详见附注三	340,550.40	39,860.00
城市维护建设税	详见附注三	9,006,952.94	7,561,689.53
教育费附加	详见附注三	6,437,222.26	5,445,591.90
合 计		15,784,725.60	13,047,141.43

#### (三十一) 销售费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	55,928,757.21	41,436,673.65

广告宣传费	62,226,943.30	64,482,722.80
劳务费用	59,328,864.33	60,475,540.80
运杂费	69,597,267.49	61,652,519.79
促销费	37,405,920.49	36,410,892.26
销售服务费	39,370,663.78	28,023,955.40
展览费	20,104,829.89	27,465,179.72
折旧费	1,564,289.49	1,357,641.32
差旅费	14,285,515.39	12,558,548.45
租赁费	10,546,095.90	6,923,464.54
机物料消耗	6,117,728.63	7,825,268.87
其他费用	19,164,635.42	19,204,727.00
合 计	395,641,511.32	367,817,134.60

## (三十二) 管理费用

项 目	本期金额	上期金额
职工薪酬	59,210,477.10	39,430,050.49
技术开发费	82,643,665.90	9,469,243.24
路演推介费及其他		8,948,500.00
修理费	6,259,865.58	6,632,881.85
租赁费	7,623,241.38	3,328,562.05
机物料消耗	8,323,819.82	5,832,634.72
业务招待费	5,639,451.09	5,877,851.69
税金	7,024,439.99	5,381,094.43
通讯费	1,680,254.63	1,866,459.43
办公费	1,277,153.32	1,016,635.84
差旅费	4,092,056.50	3,238,612.41
汽车费用	964,674.63	917,091.50
无形资产摊销	2,477,805.19	1,925,131.89
折旧费	6,216,485.13	4,972,933.38



保险费	1,063,422.15	1,035,641.85
绿化卫生费	1,695,871.37	819,653.08
其他费用	14,562,623.31	10,539,791.10
合 计	210,755,307.09	111,232,768.95

## (三十三) 财务费用

类别	本期金额	上期金额
利息支出	9,596,000.63	12,516,561.39
票据贴现支出	637,383.78	2,227,114.77
减：利息收入	5,052,820.16	5,097,805.82
汇兑损失	8,849,783.57	5,297,765.68
金融机构手续费	1,457,297.52	2,634,419.88
合计	15,487,645.34	17,578,055.90

## (三十四) 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期金额	上期金额
交易性金融资产	3,717,793.50	-1,877,500.00
合计	3,717,793.50	-1,877,500.00

## (三十五) 投资收益

## 1、 投资收益明细情况

项目	本期金额	上期金额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益	28,484,892.26	-1,014,175.00

处置持有至到期投资取得的投资收益		
处置可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合 计	28,484,892.26	-1,014,175.00

## (三十六) 资产减值损失

项 目	本期金额	上期金额
坏账损失	3,652,185.00	3,226,490.31
存货跌价损失	851,062.75	154,204.55
合 计	4,503,247.75	3,380,694.86

## (三十七) 营业外收入

## 1、 营业外收入分项目情况

项目	本期金额	上期金额	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	56,879,789.73		56,879,789.73
其中：处置固定资产利得	43,939,240.78		43,939,240.78
处置无形资产利得	12,940,548.95		12,940,548.95
非货币性资产交换利得			
债务重组利得			
接受捐赠			
政府补助	2,071,496.80	5,601,403.15	2,071,496.80
违约金、罚款收入	255,245.70	122,142.20	158,279.50
其他	92,051.15	84,571.40	189,017.35
合计	59,298,583.38	5,808,116.75	59,298,583.38

## 2、 政府补助明细

项目	具体性质和内容	形式	取得时间	本期金额	上期金额
1、收到与资产相关的政				1,335,386.80	1,256,442.15

府补助					
年新增 108 万只铸造不粘锅、680 万铸钢手柄技改项目资助资金	与资产相关	货币	2009 年 3 月	86,720.04	86,720.04
年新增 320W 只健康型不粘炊具 500W 只不锈钢及其复合板炊具	与资产相关	货币	2009 年 12 月	225,000.00	225,000.00
2009 年度温岭市“金桥工程”重点项目及配套金费	与资产相关	货币	2009 年 12 月	20,000.04	10,000.02
不锈钢及其复合板炊具生产线系统节能项目补助	与资产相关	货币	2010 年 1 月	48,999.96	24,499.98
年新增 500 万只不锈钢及其复合板炊具技改项	与资产相关	货币	2010 年 1 月	113,210.04	113,210.00
智能节能电压力锅财政专项补助	与资产相关	货币	2009 年 1 月	20,000.04	20,000.04
重点产业振兴和技术改造资金	与资产相关	货币	2010 年 3 月	710,162.52	766,109.29
承接产业转移专项资金	与资产相关	货币	2010 年 5 月	10,064.16	10,902.78
年新增 320W 只健康型不粘炊具技改项目	与资产相关	货币	2011 年 1 月	101,230.00	
<b>2、收到与收益相关的政府补助</b>				<b>736,110.00</b>	<b>4,344,961.00</b>
企业发展科技专项经费	与收益相关	货币	2010 年 9 月		2,254,261.00
拨付 2009 年度出口信用保险保费资助资金	与收益相关	货币	2010 年 6 月		160,000.00
2009 年度温岭市开放型经济奖励	与收益相关	货币	2010 年 6 月		268,900.00
2007-2009 年度温岭市科学技术进步奖	与收益相关	货币	2010 年 7 月		18,000.00
专利奖励经费	与收益相关	货币	2010 年 8 月		179,000.00

首次公开发行股票予以表彰和奖励	与收益相关	货币	2010 年 9 月		1,000,000.00
2010 年第一批科技项目及补助经费	与收益相关	货币	2010 年 9 月		30,000.00
2009 年度出口品牌发展资金	与收益相关	货币	2010 年 10 月		67,800.00
污染源在线监控系统运行维护专项资金	与收益相关	货币	2010 年 11 月		9,000.00
国家级专利示范企业奖励经费	与收益相关	货币	2010 年 12 月		200,000.00
专利奖励经费	与收益相关	货币	2010 年 12 月		158,000.00
2010 年度温岭市开放型经济奖励	与收益相关	货币	2011 年 8 月	266,710.00	
2011 年第一批科技项目及补助经费	与收益相关	货币	2011 年 10 月	100,000.00	
高技能人才创新工作室专项经费	与收益相关	货币	2011 年 10 月	30,000.00	
污染源在线监控专项资金	与收益相关	货币	2011 年 11 月	9,000.00	
2010 年度出口信用保险保费资助资金	与收益相关	货币	2011 年 9 月	209,900.00	
2010 年度出口品牌发展资金	与收益相关	货币	2011 年 10 月	61,500.00	
2009-2010 年度 温岭市科学技术进步奖	与收益相关	货币	2011 年 12 月	9,000.00	
专利奖励经费	与收益相关	货币	201 年 11 月	50,000.00	
合计				2,071,496.80	5,601,403.15

注 1: 本期营业外收入中与资产相关的政府补助金额合计 1,335,386.80 元, 详见附注五(二十四)。

注 2: 根据温岭市对外贸易经济合作局、温岭市财政局, 温外经贸[2011]28 号《关于下达 2010 年度温岭市开放型经济奖励的通知》, 公司于 2011 年 8 月收到 2010 年度温岭市

开放型经济奖励 266,710.00 元，计入营业外收入。

**注 3:** 根据温岭市科学技术局、温岭市财政局，温工经[2011]14 号《关于下达温岭市 2010 年度第一批科技项目及补助经费的通知》，公司于 2011 年 10 月收到 2011 年第一批科技项目及补助经费 100,000.00 元，计入营业外收入。

**注 4:** 根据温岭市财政局，浙财企[2011]360 号《关于发放高技能人才创新工作室专项经费的通知》，公司于 2011 年 10 月 17 日收到高技能人才创新工作室专项经费 30,000.00 元，计入营业外收入。

**注 5:** 根据温岭市环境保护局，温环发[2011]39 号《关于发放污染源在线监控专项资金的通知》，公司于 2011 年 11 月 28 日收到污染源在线监控专项资金 9,000.00 元，计入营业外收入。

**注 6:** 根据浙江省财政厅，浙财企[2011]306 号《关于发放 2010 年度出口信用保险保费资助资金的通知》，公司于 2011 年 9 月 16 日收到 2010 年度出口信用保险保费资助资金 209,900.00 元，计入营业外收入。

**注 7:** 根据浙江省财政厅，浙财企[2011]331 号《关于发放 2010 年度出口品牌发展资金的通知》，公司于 2011 年 10 月 14 日收到 2010 年度出口品牌发展资金 61,500.00 元，计入营业外收入。

**注 8:** 根据温岭市人民政府，温政发[2011]114 号《关于发放 2009-2010 年度温岭市科学技术进步奖的通知》，公司于 2011 年 12 月 5 日收到 2009-2010 年度温岭市科学技术进步奖 9,000.00 元，计入营业外收入。

**注 9:** 根据温岭市科学技术局，温科[2011]11 号《关于发放专利奖励经费的通知》，公司于 2011 年 11 月收到专利奖励经费 50,000.00 元，计入营业外收入。

### (三十八) 营业外支出

项目	本期金额	上期金额	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	23,646.47	466,416.65	23,646.47
其中：固定资产处置损失	23,646.47	466,416.65	23,646.47
非常损失		365,972.37	
对外捐赠	860,000.00	813,000.00	860,000.00
其中：公益性捐赠支出	860,000.00	763,000.00	860,000.00
非公益性捐赠支出		50,000.00	
水利基金	2,220,659.13	2,040,249.48	
其他支出	84,653.76		84,653.76

合计	3,188,959.36	3,685,638.50	968,300.23
----	--------------	--------------	------------

**(三十九) 所得税费用**

项 目	本期金额	上期金额
按税法及相关规定计算的当期所得税	12,418,224.94	10,542,292.81
递延所得税调整	-743,225.75	-2,815,949.16
合 计	11,674,999.19	7,726,343.65

**(四十) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程**

计算公式：

## 1、基本每股收益

基本每股收益= $P0 \div S$

$S = S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk$

其中：P0 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普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S0 为期初股份总数；S1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购等减少股份数；Sk 为报告期缩股数；M0 报告期月份数；Mi 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

## 2、稀释每股收益

稀释每股收益= $P1 / (S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

其中，P1 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，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。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对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和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

基本每股收益

基本每股收益以归属于本公司普通股股东的合并净利润除以本公司发行在外普通股的加权平均数计算

项目	本期金额	上期金额
归属于本公司普通股股东的合并净利润	60,155,042.54	62,236,886.94
本公司发行在外普通股的加权平均数	240,000,000.00	215,000,000.00
基本每股收益（元/股）	0.25	0.29

普通股的加权平均数计算过程如下

项目	本期金额	上期金额
年初已发行普通股股数	240,000,000.00	180,000,000.00
加：本期发行的普通股加权数		35,000,000.00
减：本期回购的普通股加权数		
年末发行在外的普通股加权数	240,000,000.00	215,000,000.00

3、无本年不具有稀释性但以后期间很可能具有稀释性的潜在普通股。

4、资产负债表日至财务报告批准报出日之间，公司无发行在外普通股或潜在普通股股数发生的重大变化。

#### (四十一) 现金流量表项目注释

##### 1、收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额
罚款收入	255,245.70
利息收入	5,795,457.03
政府补助	736,110.00
收到的其他垫支款	22,125,196.99
合 计	28,912,009.72

##### 2、支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额
-----	------

合计:	419,691,676.88
其中: 运杂费	69,246,143.85
广告宣传费	62,226,943.30
劳务费用	59,328,864.33
销售服务费	39,370,663.78
促销费	37,405,920.49
技术开发费	28,454,954.00
展览费	20,104,829.89
差旅费	18,377,571.89
租赁费	18,169,337.28
修理费	9,643,867.11
支付的垫支款	7,847,516.71
业务招待费	5,639,451.09

### 3、 收到的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期金额
银行承兑汇票保证金	33,585,080.00
远期结汇保证金	300,000.00
信用证保证金	169,421.91
合 计	34,054,501.91

### 4、 支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期金额
保函保证金	30,000.00
远期结汇保证金	300,000.00
信用证保证金	1,314,080.00
银行承兑汇票保证金	50,000.00
合 计	1,694,080.00



## 5、 收到的其他与投资活动有关的现金

项 目	本期金额
与资产相关的政府补助	1,012,300.00
合 计	1,012,300.00

## (四十二) 现金流量表补充资料

## 1、 现金流量表补充资料

项 目	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	71,328,608.42	66,998,415.14
加：资产减值准备	4,503,247.75	3,380,694.86
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	38,184,442.33	34,487,696.60
无形资产摊销	2,903,785.31	2,054,094.16
长期待摊费用摊销	5,400,944.83	3,735,533.51
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)	-56,856,143.26	466,416.65
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)	-3,717,793.50	1,877,500.00
财务费用(收益以“-”号填列)	18,445,784.20	18,766,858.10
投资损失(收益以“-”号填列)	-28,484,892.26	1,014,175.00
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-1,300,894.78	-2,329,011.66
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	557,669.03	-486,937.50
存货的减少(增加以“-”号填列)	-6,855,840.47	-135,874,837.82
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	12,612,879.55	-165,987,875.52
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-155,096,236.49	12,735,084.34
其 他		
经营活动产生的现金流量净额	-98,374,439.34	-159,162,194.14
2、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		
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	406,179,034.98	445,301,144.82
减：现金的期初余额	445,301,144.82	80,975,536.06
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	-39,122,109.84	364,325,608.76

## 2、 现金和现金等价物的构成

项 目	期末余额	年初余额
一、现 金	406,179,034.98	445,301,144.82
其中：库存现金	46,993.30	61,084.22
可随时用于支付的银行存款	404,039,431.68	443,147,450.60
可随时用于支付的其他货币资金	2,092,610.00	2,092,610.00
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
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	406,179,034.98	445,301,144.82

## 六、关联方及关联交易

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

## (一) 本公司的母公司情况

(金额单位: 万元)

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例(%)	对本公司的表决权比例(%)	本公司最终控制方	组织机构代码
爱仕达集团有限公司	母公司	有限公司	温岭	陈灵巧	制造业	12,800.00	39.375	39.375	陈氏家族	14830960-2

## (二) 本公司的子公司情况

(金额单位: 万元)

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
湖北爱仕达电器有限公司	控股子公司	有限责任公司	湖北安陆	陈文君	金属制品业	1,030.00	75	75	70695259-9
湖北爱仕达炊具有限公司	全资子公司	有限责任公司	湖北安陆	林富青	金属制品业	16,500.00	100	100	67035480-1
浙江爱仕达生活电器有限公司	全资子公司	有限责任公司	浙江嘉善	陈灵巧	金属制品业	20,000.00	100	100	56697170-3
浙江爱仕达销售炊具有限公司	全资子公司	有限责任公司	浙江温岭	陈合友	销售业	5,000.00	100	100	58626889-8

## (三) 公司无合营和联营企业情况

## (四) 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系	组织机构代码
温岭赛科再生资源有限公司	与实际控制人关系密切的家庭成员控制的企业	75302465-6
陈合林	股东	
陈文君	股东	
陈灵巧	股东	

## (五) 关联交易情况

1、 存在控制关系且已纳入本公司合并报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。

## 2、 采购商品/接受劳务情况

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期金额		上期金额	
			金额(万元)	占同类交易比例(%)	金额(万元)	占同类交易比例(%)
温岭市赛科再生资源有限公司	材料采购	市场价格	134.18	0.09	196.46	0.13

## 3、 关联托管/承包情况

无

## 4、 关联租赁情况

出租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本期确认的租赁费(万元)
爱仕达集团有限公司	房屋租赁	2011/1/1	2013/12/31	平等协商	78.00
爱仕达集团有限公司	房屋租赁	2009/1/1	2011/12/31	市场价格	219.12
陈合林	房屋租赁	2011/1/1	2015/12/31	市场价格	51.21
陈文君	房屋租赁	2011/1/1	2015/12/31	市场价格	53.78
陈灵巧	房屋租赁	2011/1/1	2015/12/31	市场价格	26.81

## 5、 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
爱仕达集团有限公司	本公司	2,000.00 万元	2011/7/18	2012/1/13	否
爱仕达集团有限公司	本公司	450.00 万美元	2011/11/23	2012/3/15	否
爱仕达集团有限公司	本公司	3,000.00 万元	2011/5/25	2012/5/24	否
爱仕达集团有限公司	本公司	8,000.00 万元	2011/1/17	2012/1/15	否

(1)2011 年 1 月 10 日,爱仕达集团有限公司与中国工商银行温岭支行签订编号为 2011 年保字 0002 号的《最高额保证合同》,期间为 2011 年 1 月 10 日至 2012 年 1 月 9 日,最高额为 20,000.00 万元,截止 2011 年 12 月 31 日,该合同为浙江爱仕达电器股份有限公司提供的担保为:

①为本公司 2,000.00 万元(期限为 2011/7/18-2012/1/13)合同编号为 2011(RF)000841 号流动资金借款提供担保;

②为本公司 450.00 万美元(期限为 2011/11/23-2012/3/15)合同编号为 2011 年借字 2567 号流动资金借款提供担保;

(2) 2009 年 11 月 10 日,爱仕达集团有限公司与中国银行温岭支行签订编号为 2009 年温[企保]字 062 号的《最高额保证合同》,期间为 2009 年 11 月 10 日至 2014 年 11 月 10 日,最高额为 8,000.00 万元。截止 2011 年 12 月 31 日,该合同具体为爱仕达电器股份有限公司提供的担保为:

①为本公司 3,000.00 万元(期限为 2011/5/25-2012/5/24)合同编号为 2011 年温(借)人字 032 号流动资金借款合同提供担保;

(3) 2011 年 1 月 17 日,爱仕达集团有限公司与中国进出口银行浙江省分行签订编号为 2011 进出银(浙信保)字第 2-002 号《保证合同》,为本公司与进出口银行签定的金额为 8,000.00 万元(期限为 2011/1/17-2012/1/15)合同编号为(2011)进出银(浙信合)字第 2-009 号借款提供担保。

## 6、 其他关联交易

项目名称	本期金额	上期金额
关键管理人员薪酬	2,710,549.54	1,590,210.75

7、 本期末无关联方应收应付款项。

## 七、或有事项

(一) 期末无未决诉讼或仲裁。

(二) 截止期末无为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响。

(三) 其他或有负债

本公司无需要披露的其他或有事项。

## 八、承诺事项

(一) 重大财务承诺事项

1、 已签订的尚未履行或尚未完全履行的对外投资合同及有关财务支出

无

2、 已签订的正在或准备履行的大额发包合同及财务影响。

无

3、 已签订的正在或准备履行的租赁合同及财务影响。

无

4、 已签订的正在或准备履行的并购协议

无

5、 已签订的正在或准备履行的重组计划

无

6、 其他重大财务承诺事项

无

(二) 抵押资产情况：

被担保单位	抵押权人	抵押物	抵押物金额		担保借款 金额	备注
			账面原值	账面净值		
浙江爱仕达电器股份有限公司	中国农业银行温岭支行	房屋建筑物	48,790,941.69	36,913,005.00	400 万美元	注 (1)
湖北爱仕达电器有限公司	中国工商银行安陆支行	房屋建筑物	41,804,896.53	35,730,209.72	2,150 万元	注 (2)
		土地	5,778,203.60	5,298,664.63		

(1) 2011 年 1 月 19 日, 本公司与中国农业银行温岭支行签订编号为 33100620110002418 的《最高额抵押合同》, 以原值为 48,790,941.69 元, 净值为 36,913,005.00 元的房屋建筑物为抵押, 截止 2011 年 12 月 31 日, 该合同为本公司提供的担保为:

① 为本公司 400 万美元 (期限为 2011.12.15-2012.4.23) 合同编号为 NO.3306082011000415 号流动资金借款提供担保。

(2) 2009 年 6 月 11 日, 子公司湖北爱仕达电器有限公司与中国工商银行安陆支行签订了合同号为 18120251-2009 年安陆 (抵) 字第 0010 号的《最高额抵押合同》, 合同以原值 41,804,896.53 元, 净值 35,730,209.72 元的房屋建筑物, 以及原值 5,778,203.60 元、净值 5,298,664.63 元的土地使用权为抵押, 截止 2011 年 12 月 31 日, 企业使用该抵押合同提供的担保为:

① 为湖北爱仕达电器有限公司 1,850 万元 (期限为 2011.4.11-2012.1.18), 合同号为 18120251-2011 (安陆) 字 0003 号的流动资金借款提供担保;

② 为湖北爱仕达炊具有限公司 300 万元 (期限为 2011.12.31-2012.12.30), 合同号为 18120251-2011 年 (安陆) 字 0035 号的流动资金借款提供担保。

### (三) 前期承诺履行情况

本公司无需要披露的前期承诺事项。

## 九、资产负债表日后事项

### (一) 重要的资产负债表日后事项说明

1、根据 2012 年 1 月 5 日第三届董事会第十三次会议审议通过了《关于使用部分暂时闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》, 同意于 2012 年 1 月 20 日经公司第一次临时股东大会审议通过的使用闲置募集资金 27,000 万元用于补充流动资金, 试用期不超过 6 个月;

2、根据 2012 年 3 月 17 日第三届董事会第十四次会议审议通过《关于开展远期结售汇业务的议案》、《关于开展铝锭期货套期保值业务的议案》、《关于向关联方租赁办公用房的议案》

同意公司于 2012 年 4 月至 2013 年 4 月底开展美元远期结售汇业务, 业务规模不超过当期相应货币的应收总额, 预计总额不超过 1.8 亿美元; 同意公司于 2012 年 1 月 4 日至 2012 年 12 月 31 日开展铝锭期货套期保值业务, 此业务中投入的资金 (保证金) 总额合计不超过人民币 1500 万元, 超过 1500 万元但不超过 2000 万元时, 需经公司董事会战略委员会及全体独立董事书面同意; 超过 2000 万元时, 需提交公司董事会

审议批准，期货交易量不得超过实际铝锭生产用量的 50%；同意公司以每平方米月租金为 22 元人民币，年租金总价人民币 219.12 万元的价格向控股股东爱仕达集团有限公司租用其 8300 平方米的办公用房，租金一年分两次付清，租期 3 年。

## (二) 资产负债表日后公司利润分配方案

根据 2012 年 4 月 22 日第二届董事会第十五次会议决议，按照 2011 年度母公司实现净利润的 10% 计提法定盈余公积，剩余利润暂不分配。

## (三) 其他资产负债表日后事项说明

本公司无需要披露的其他资产负债表日后事项。

## 十、 其他重要事项说明

无

## 十一、 母公司财务报表主要项目注释

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

### (一) 应收账款

#### 1、 应收账款账龄分析

账龄	期末余额				年初余额			
	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 (%)
1 年以内(含 1 年)	435,600,377.65	96.71	21,780,018.88	5.00	407,718,006.89	97.69	20,385,900.34	5.00
1-2 年(含 2 年)	12,329,498.31	2.74	1,232,949.83	10.00	9,217,551.73	2.21	921,755.17	10.00
2-3 年(含 3 年)	2,465,521.98	0.55	739,656.59	30.00	419,147.92	0.10	125,744.38	30.00
合计	450,395,397.94	100.00	23,752,625.30	5.27	417,354,706.54	100.00	21,433,399.89	5.14

#### 2、 应收账款按种类披露

种类	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并								



单项计提坏账准备的应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款	450,395,397.94	100.00	23,752,625.30	5.27	417,354,706.54	100.00	21,433,399.89	5.14
组合小计	450,395,397.94	100.00	23,752,625.30	5.27	417,354,706.54	100.00	21,433,399.89	5.14
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	450,395,397.94	100.00	23,752,625.30	5.27	417,354,706.54	100.00	21,433,399.89	5.14

应收账款种类的说明：

期末无单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内 (含 1 年)	435,600,377.65	96.71	21,780,018.88	407,718,006.89	97.69	20,385,900.34
1-2 年 (含 2 年)	12,329,498.31	2.74	1,232,949.83	9,217,551.73	2.21	921,755.17
2-3 年 (含 3 年)	2,465,521.98	0.55	739,656.59	419,147.92	0.10	125,744.38
合计	450,395,397.94	100.00	23,752,625.30	417,354,706.54	100.00	21,433,399.89

期末无单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款。

### 3、 外币账款余额情况

项目	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
美元	15,656,790.34	6.3009	98,651,870.24	18,247,586.69	6.6227	120,848,292.40
合计	15,656,790.34	6.3009	98,651,870.24	18,247,586.69	6.6227	120,848,292.40

4、 本报告期无期初已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回，或在本期收回或转回比例较大的应收账款以及本期通过债务重组等其他方式收回的应收账款金额情况。

5、 本期无实际核销的应收账款情况。

6、 期末应收账款中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

#### 7、 应收账款中欠款金额前五名

公司名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
第一名	非关联方客户	24,441,568.69	1 年以内	5.43
第二名	非关联方客户	20,586,197.27	1 年以内	4.57
第三名	非关联方客户	15,969,803.40	1 年以内	3.55
第四名	非关联方客户	12,545,871.63	1 年以内	2.79
第五名	非关联方客户	11,818,051.06	1 年以内	2.62
合计		85,361,492.05		18.96

#### 8、 期末应收其他关联方款项

单位名称	与本公司关系	账面余额	占应收账款总额的比例(%)
湖北爱仕达炊具有限公司	全资子公司	60,634.32	0.01
湖北爱仕达电器有限公司	控股子公司	116,997.15	0.03
合计		177,631.47	0.04

9、 期末无因金融资产转移而终止确认的应收款项情况。

10、 期末无未全部终止确认的被转移的应收账款情况。

11、 本期无以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额。

## (二) 其他应收款

## 1、 其他应收款账龄分析

账龄	期末余额				年初余额			
	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(%)
1年以内(含1年)	3,359,004.07	47.35	167,950.20	5.00	15,297,042.69	88.56	764,852.13	5.00
1-2年(含2年)	2,039,265.21	28.75	203,926.52	10.00	293,822.40	1.70	29,382.24	10.00
2-3年(含3年)	38,154.23	0.54	11,446.27	30.00	1,592,916.75	9.22	477,875.03	30.00
3年以上	1,657,386.00	23.36	1,657,386.00	100.00	88,440.00	0.52	88,440.00	100.00
合计	7,093,809.51	100.00	2,040,708.99	28.77	17,272,221.84	100.00	1,360,549.40	7.88

## 2、 其他应收款按种类披露

种类	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款								
按组合计提坏账准备的其他应收款	7,093,809.51	100.00	2,040,708.99	28.77	17,272,221.84	100.00	1,360,549.40	7.88
组合小计	7,093,809.51	100.00	2,040,708.99	28.77	17,272,221.84	100.00	1,360,549.40	7.88
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款								
合计	7,093,809.51	100.00	2,040,708.99	28.77	17,272,221.84	100.00	1,360,549.40	7.88

期末无单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内(含 1 年)	3,359,004.07	47.35	167,950.20	15,297,042.69	88.56	764,852.13
1-2 年(含 2 年)	2,039,265.21	28.75	203,926.52	293,822.40	1.70	29,382.24
2-3 年(含 3 年)	38,154.23	0.54	11,446.27	1,592,916.75	9.22	477,875.03
3 年以上	1,657,386.00	23.36	1,657,386.00	88,440.00	0.52	88,440.00
合计	7,093,809.51	100.00	2,040,708.99	17,272,221.84	100.00	1,360,549.40

期末无单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款。

- 3、 本报告期无期初已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回，或在本期收回或转回比例较大的其他应收款以及本期通过债务重组等其他方式收回的其他应收款金额情况。
- 4、 本期无实际核销的其他应收款情况。
- 5、 期末其他应收款中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

#### 6、 其他应收款金额前五名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占其他应收款 总额的比例(%)	性质或内容
第一名	非关联方	930,000.00	1-2 年	13.11	租用仓库押金
第二名	非关联方	740,000.00	3 年以上	10.43	进场押金
第三名	非关联方	596,677.00	3 年以上	8.41	募投项目水泥押金
第四名	非关联方	587,000.00	1 年内	8.27	代垫广告费
第五名	非关联方	500,000.00	1 年内	7.05	设备押金
合 计		3,353,677.00		47.27	

- 7、 期末其他应收款中无关联方欠款。
- 8、 本期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款情况。

- 9、 本期无未全部终止确认的被转移的其他应收款情况。
- 10、 本期无以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额。

## (三) 长期股权投资

## 1、 长期股权投资明细情况

单位：人民币元

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
子公司：											
湖北爱仕达电器有限公司	成本法	7,725,000.00	7,725,000.00		7,725,000.00	75	75	无			无
湖北爱仕达炊具有限公司	成本法	168,140,000.00	168,140,000.00		168,140,000.00	100	100	无			无
浙江爱仕达生活电器有限公司	成本法	242,120,000.00	56,000,000.00	186,120,000.00	242,120,000.00	100	100	无			无
浙江爱仕达炊具销售有限公司	成本法	50,000,000.00		50,000,000.00	50,000,000.00	100	100	无			无
合计		467,985,000.00	231,865,000.00	236,120,000.00	467,985,000.00						

## 2、 本期无以明显高于账面价值的价格出售长期股权投资的情况。

## (四) 营业收入和营业成本

## 1、 营业收入、营业成本

项 目	本期金额	上期金额
主营业务收入	2,082,390,559.10	1,948,389,579.07
其他业务收入	68,509,684.96	57,390,704.81
营业成本	1,638,963,147.88	1,531,572,888.07

## 2、 主营业务（分行业）

项 目	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
工 业	2,082,390,559.10	1,574,199,222.70	1,948,389,579.07	1,477,907,583.88
合 计	2,082,390,559.10	1,574,199,222.70	1,948,389,579.07	1,477,907,583.88

## 3、 主营业务（分产品）

项 目	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
炊具	1,913,619,263.03	1,437,901,456.60	1,828,115,205.36	1,384,550,427.25
小家电	168,771,296.07	136,297,766.10	120,274,373.71	93,357,156.63
合 计	2,082,390,559.10	1,574,199,222.70	1,948,389,579.07	1,477,907,583.88

## 4、 主营业务（分地区）

地 区	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
内 销	1,151,445,374.47	789,172,363.46	951,054,972.43	662,611,781.78
外 销	930,945,184.63	785,026,859.24	997,334,606.64	815,295,802.10
合 计	2,082,390,559.10	1,574,199,222.70	1,948,389,579.07	1,477,907,583.88

## 5、 公司前五名客户的营业收入情况

公司名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
第一名	251,402,175.00	11.69
第二名	99,909,831.38	4.65
第三名	83,364,318.93	3.88
第四名	76,457,199.93	3.55
第五名	74,482,263.67	3.46
合计	585,615,788.91	27.23

## (五) 投资收益

## 1、 投资收益明细

项目	本期金额	上期金额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益	27,414,242.26	-1,014,175.00
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合 计	27,414,242.26	-1,014,175.00

## (六) 现金流量表补充资料

项 目	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	22,431,356.99	38,636,734.24
加：资产减值准备	3,850,447.75	3,355,287.70
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	24,989,746.72	22,998,001.81
无形资产摊销	1,581,983.62	1,544,739.28
长期待摊费用摊销	4,706,817.74	3,582,467.39
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）	-127,118.54	466,416.65
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）	-3,717,793.50	1,877,500.00
财务费用（收益以“-”号填列）	21,100,225.94	14,953,521.28
投资损失（收益以“-”号填列）	-27,414,242.26	1,014,175.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	145,239.20	-589,621.00
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	557,669.03	-486,937.50
存货的减少（增加以“-”号填列）	7,210,062.90	-109,110,795.63
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-28,533,544.21	-122,317,525.42
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-9,862,900.48	900,232.36
其 他		
经营活动产生的现金流量净额	16,917,950.90	-143,175,803.84
2、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		
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	252,532,493.55	362,118,019.18
减：现金的期初余额	362,118,019.18	57,726,359.76
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	-109,585,525.63	304,391,659.42

## 十二、 补充资料

## (一) 当期非经常性损益明细表

项目	本期金额	说明
非流动资产处置损益	56,856,143.26	主要系土地收储产生
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）	2,071,496.80	主要系政府补助产生
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	32,202,685.76	主要系远期结汇业务产生
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	-597,356.91	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-14,472,931.47	
少数股东权益影响额（税后）	-11,428,943.31	
合 计	64,631,094.13	

## (二) 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益（元）	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	3.90	0.25	0.25
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.29	-0.02	-0.02

## (三) 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

报表项目	期末余额（或本期金额）	年初余额（或上期金额）	变动比率	变动原因
交易性金融资产	3,717,793.50		不适用	主要系本期远期结售汇公允价值变动所致
应收票据	41,318,258.76	29,760,670.02	38.84%	主要系公司本期以票据方式结算的比例增加所致
预付款项	80,831,973.76	146,314,225.55	-44.75%	主要系本期预付材料款减少所致
应收利息	800,855.13	1,543,492.00	-48.11%	主要系期末银行存款减少，相应的应收未收利息收入减少所致
其他应收款	7,068,520.35	16,571,489.33	-57.35%	主要系本期期末应收出口退税款较上期末减少所致
在建工程	45,031,024.47	9,899,622.34	354.88%	主要系本期新增 1000 万新型不粘炊具项目
无形资产	121,609,771.76	67,437,674.39	80.33%	主要系本期购入土地使用权所致
长期待摊费用	11,842,962.38	4,732,077.01	150.27%	主要系本期模具开发及租入固定资产改良支出增加所致
短期借款	205,057,650.00	60,232,487.00	240.44%	主要系本期新增流动资金贷款所致
应付票据	50,000.00	106,370,000.00	-99.95%	主要系公司本期付款方式发生改变，减少了票据结算的比例
其他应付款	9,397,839.48	5,480,289.08	71.48%	主要系本期运费保证金增加所致
应付利息	363,183.78	38,541.49	842.32%	主要系本期流动资金借款增加所致
营业收入	2,202,699,229.43	2,050,401,523.64	7.43%	主要系大力开发经销商，导致内销收入增加所致
营业成本	1,565,835,494.50	1,461,851,772.36	7.11%	主要系营业收入增加以及人工材料成

				本上升所致
销售费用	395,641,511.32	367,817,134.60	7.56%	主要系本期公司为进一步提升品牌影响力，加大广告宣传所致
管理费用	210,755,307.09	111,232,768.95	89.47%	主要系本期研发费用及人员工资上升所致
资产减值损失	4,503,247.75	3,380,694.86	33.20%	主要系应收款项增长导致相应计提的坏账准备增加所致
公允价值变动收益	3,717,793.50	-1,877,500.00	298.02%	主要系本期远期结售汇公允价值变动所致
投资收益（损失以“-”号填列）	28,484,892.26	-1,014,175.00	2908.68%	主要系本期远期结售汇交割业务增加所致
营业外收入	59,298,583.38	5,808,116.75	920.96%	主要系处置非流动资产利得所致
所得税费用	11,674,999.19	7,726,343.65	51.11%	主要系本期利润增加所致

### 十三、 财务报表的批准报出

本财务报表业经公司全体董事（董事会）于 2012 年 4 月 22 日批准报出。

### 第十三节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人、财务负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- 二、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。
- 三、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、载有董事长签名的2011年年度报告文本原件。
- 五、以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。

浙江爱仕达电器股份有限公司

董事长：陈合林

二〇一二年四月二十四日