



浙江爱仕达电器股份有限公司

2013 半年度报告

2013 年 08 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人陈合林、主管会计工作负责人张建秋及会计机构负责人(会计主管人员)罗钟珍声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本半年度报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性陈述不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

## 目 录

第一节 重要提示、目录和释义 .....	1
第二节 公司简介 .....	4
第三节 会计数据和财务指标摘要 .....	6
第四节 董事会报告 .....	7
第五节 重要事项 .....	16
第六节 股份变动及股东情况 .....	22
第七节 董事、监事、高级管理人员情况 .....	25
第八节 财务报告 .....	26
第九节 备查文件目录 .....	126

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、股份公司、爱仕达	指	浙江爱仕达电器股份有限公司
销售公司	指	浙江炊具销售有限公司，本公司全资子公司
生活电器公司	指	浙江爱仕达生活电器有限公司，本公司全资子公司
湖北爱仕达电器	指	湖北爱仕达电器有限公司，本公司控股子公司，本公司持有其 75% 的股权
湖北爱仕达炊具	指	湖北爱仕达炊具有限公司，本公司全资子公司
爱仕达集团	指	爱仕达集团有限公司，本公司控股股东
报告期	指	2013 年 1 月 1 日-2013 年 6 月 30 日
上年同期、2012 年同期	指	2012 年 1 月 1 日-2012 年 6 月 30 日

## 第二节 公司简介

### 一、公司简介

股票简称	爱仕达	股票代码	002403
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	浙江爱仕达电器股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	爱仕达		
公司的外文名称（如有）	ZHEJIANG AISHIDA ELECTRIC CO.,LTD		
公司的外文名称缩写（如有）	ASD		
公司的法定代表人	陈合林		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	吴延坤	
联系地址	浙江省温岭市经济开发区科技路 2 号	
电话	0576-86199005	
传真	0576-86199000	
电子信箱	002403@asd.com.cn	

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

公司选定的信息披露报纸的名称	证券时报
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.cninfo.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司董事会办公室

### 3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用  不适用

公司注册登记日期和地点、企业法人营业执照注册号、税务登记号码、组织机构代码等注册情况在报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

### 4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用  不适用

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业收入(元)	970,095,125.05	871,896,031.33	11.26%
归属于上市公司股东的净利润(元)	18,695,120.54	16,558,640.51	12.9%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	14,204,815.08	17,895,892.26	-20.63%
经营活动产生的现金流量净额(元)	54,678,728.45	88,079,608.00	-37.92%
基本每股收益(元/股)	0.08	0.07	14.29%
稀释每股收益(元/股)	0.08	0.07	14.29%
加权平均净资产收益率(%)	1.17%	1.06%	0.11%
	本报告期末	上年度末	本年末比上年末增减(%)
总资产(元)	2,290,596,021.50	2,308,411,815.93	-0.77%
归属于上市公司股东的净资产(元)	1,602,796,453.55	1,584,101,333.01	1.18%

#### 二、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益(包括已计提资产减值准备的冲销部分)	260,820.76	主要系固定资产处置收益
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)	6,266,027.10	主要系政府补助产生
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	64,962.75	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	1,000.00	
减: 所得税影响额	1,260,852.71	
少数股东权益影响额(税后)	841,652.44	
合计	4,490,305.46	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目,以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目,应说明原因

适用  不适用

## 第四节 董事会报告

### 一、概述

报告期内，公司实现营业收入9.7亿元，较2012年同期增长11.26%；实现归属于母公司所有者的净利润1869.51万元，较2012年同期增长12.9%。

营业收入的增长主要因内外销市场在报告期内均实现了平稳增长，其中内销收入增长9.75%，外销收入增长11.75%。

公司在报告期内实现的营业利润为15,487,730.00元，较2012年同期下降11.41%。营业利润同比下降的主要原因是报告内人民币升值及借款利息增加带来的财务费用增加1148.93万元，增长幅度288.97%；同时由于应收帐款金额及帐龄的变化，坏帐准备计提增加406.24万元。

### 二、主营业务分析

#### 概述

公司主营业务为炊具、厨房小家电等系列产品的研发、生产和销售。

在国内市场上，公司以自主品牌销售各类炊具及小家电系列产品；对全国性和区域性大型卖场、连锁超市，公司主要采取直营模式进行销售；对于大型卖场和连锁超市难以覆盖的二三级市场或农村市场，公司通过经销商代理模式进行分销。在国际市场上，公司产品主要通过世界知名炊具销售企业出口至欧盟、美洲、中东、澳大利亚市场。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减（%）	变动原因
营业收入	970,095,125.05	871,896,031.33	11.26%	
营业成本	655,747,949.43	579,934,448.10	13.07%	
销售费用	174,892,533.47	169,515,753.52	3.17%	
管理费用	96,452,260.00	92,999,492.45	3.71%	
财务费用	15,465,304.06	3,976,005.48	288.97%	利息支出从去年同期6090166.93元增加到10955817.59元,增加4865650.66元;由于人民币升值因素,汇兑损失从去年同期的净收益794955.17元转为净损失5611407.20元,造成财务费用同比增加6406362.37元。
所得税费用	233,730.16	-301,563.11	177.51%	主要系本期利润总额增加和递延所得税资产增



				加所致。
研发投入	33,549,004.39	31,519,361.92	6.44%	
经营活动产生的现金流量净额	54,678,728.45	88,079,608.00	-37.92%	销售商品、提供劳务收到的现金较去年同期减少 87,838,697.44 元；支付给职工以及为职工支付的现金较去年同期增加 25,513,483.65 元；本期经营性应收项目增加 15,587,752.70 元，去年同期为减少 60,079,613.23 元。
投资活动产生的现金流量净额	-48,150,872.94	-75,953,085.22	36.6%	主要是投资活动现金流出减少所致。
筹资活动产生的现金流量净额	-29,595.19	-66,545,344.28	99.96%	主要是偿还债务支付现金减少所致。
现金及现金等价物净增加额	2,259,973.06	-53,947,634.67	104.19%	为经营活动、投资活动、筹资活动对现金流量的综合影响所致。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用  不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中披露的未来发展与规划延续至报告期内的情况

适用  不适用

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中没有披露未来发展与规划延续至报告期内的情况。

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

2013年4月25日，公司在《2012年度报告》中披露：公司2013年的主要经营计划指标为：销售收入22.03亿元，净利润4571.31万元。2013年上半年，公司实现销售9.7亿元，完成年度计划的44.04%；实现归属于母公司股东的净利润1869.51万元，完成年度计划的40.90%；与2013年上半年经营计划指标基本一致。

### 三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
分行业						
工 业	950,878,867.66	637,508,775.93	32.96%	10.58%	12.1%	-0.91%
合 计	950,878,867.66	637,508,775.93	32.96%	10.58%	12.1%	-0.91%

分产品						
炊具	853,834,577.15	556,052,068.92	34.88%	8.97%	9.77%	-0.47%
小家电	97,044,290.51	81,456,707.01	16.06%	27.06%	31.11%	-2.59%
合计	950,878,867.66	637,508,775.93	32.96%	10.58%	12.1%	-0.91%
分地区						
内销	553,812,874.47	331,647,970.24	40.12%	9.75%	14.98%	-2.72%
外销	397,065,993.19	305,860,805.69	22.97%	11.75%	9.15%	1.84%
合计	950,878,867.66	637,508,775.93	32.96%	10.58%	12.1%	-0.91%

#### 四、核心竞争力分析

公司核心竞争力体现在：品牌影响力与市场地位、专利与非专利技术、装备水平与产能规模等方面。

报告期内，公司在品牌与销售网络建设、技术研发与专利保护体系建设、自动化装备水平等方面都进一步增强。在营销网络及形象建设上，公司继续加大投入，上半年在国内重点区域新开爱仕达5S生活馆13家，在建20家，品牌影响力及市场地位得到进一步提升。2013年上半年，公司共申请专利148项，其中发明专利5项，实用新型32项，外观专利111项；获得授权（含报告期之前申请，报告期获批）216项，其中发明专利3项，实用新型45项，外观专利168项；4月23日，公司通过“企业知识产权管理规范”国家标准贯标验收工作，成为全国首批贯标企业。通过募集资金项目“年增1,000万口新型不粘炊具项目”建设的推进，公司在装备自动化水平上不断提升。

#### 五、投资状况分析

**1、对外股权投资情况：**报告期内，公司未发生对外股权投资事项。

**2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况：**报告期内，公司未发生委托理财、衍生品投资和委托贷款事项。

#### 3、募集资金使用情况

##### (1) 募集资金总体使用情况

单位：万元

募集资金总额	109,156.65
报告期投入募集资金总额	3,764.51
已累计投入募集资金总额	77,175.36

##### 募集资金总体使用情况说明

2013年上半年公司募集资金实际使用情况为：募集资金专户支出3,442.90万元，超募资金专户支出321.61万元；截至2013年6月30日，公司累计投入使用募集资金及超募资金共计77,175.36万元。2013年1月25日，经公司2013年第一次临时股东大会审议通过，公司再次使用暂时闲置募集资金26,000万元用于暂时补充流动资金，使用期限不超过12个月；截止2013年6月30日，公司实际使用闲置募集资金暂时补充流动资金的金额为26,000万元。截止2013年6月30日，公司募集资金专用账户余额为7,153.64万元，募集资金余额应为5,981.29万元，差异1,172.35万元，系银行存款利息收入及募集

资金手续费支出所致。

## (2) 募集资金承诺项目情况

单位：万元

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)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	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 万只无烟锅、改性铁锅项目	否	15,314	15,314	276.76	14,312.09	93.46%	2012 年 06 月 30 日	831.1	否	否
年新增 500 万只不锈钢及复合板炊具技改项目	否	14,266	14,266	2.27	3,995.58	28.01%	2014 年 12 月 31 日		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	16,412	3,136.27	10,854.72	66.14%	2013 年 12 月 31 日		否	否
技术研发中心技改项目	否	2,936	2,936		993.94	33.85%	2014 年 12 月 31 日			否
国内外营销网络建设项目	否	4,751	4,751	27.6	1,788.68	37.65%	2013 年 12 月 31 日			否
承诺投资项目小计	--	53,679	53,679	3,442.9	31,945.01	--	--	831.1	--	--
超募资金投向										
年增 1,000 万口新型不粘炊具项目	否	16,331	16,331	321.61	10,271.71	62.9%	2014 年 12 月 31 日		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	7,800		4,558.64	58.44%	2014 年 12 月 31 日			否
归还银行贷款(如有)	--	30,400	30,400		30,400	100%	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	54,531	54,531	321.61	45,230.35	--	--		--	--
合计	--	108,210	108,210	3,764.51	77,175.36	--	--	831.1	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	"年新增 500 万只不锈钢及复合板炊具技改项目" "年增 1000 万口新型不粘炊具项目"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)规划之中, 项目实施地点由浙江省台州市温岭市经济开发区产学研园区变更为浙江省温岭市东部产业聚集区, 实施地点的改变使项目进度受到一定的影响, 预计 2014 年 12 月底前完工; "年新增 650 万只智									

	能型节能厨房系列小家电建设项目", 因近年内需增长放缓和小家电行业竞争加剧, 公司为降低风险, 放缓了投资进度, 预计于 2013 年 12 月底前完成投资建设; "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, 为避免不必要的投资浪费, 公司适度地减缓了项目的投资进度, 预计于 2013 年 12 月底前完成投资建设; 新增 750 万只无油烟锅、改性铁锅项目"已基本建成, 正在办理结算; 由于市场竞争因素, 项目产品的毛利率低于预期, 造成项目实现效益亦低于预期收益。
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	适用 1、2010 年 6 月 1 日, 公司第一届董事会第十九次会议审议通过了《关于用部分超募资金偿还银行贷款及补充流动资金的议案》, 同意公司以本次部分超募资金 30,400 万元归还银行贷款。2010 年, 公司已使用超募资金归还银行贷款 30,400 万元。2、使用超募资金购买在浙江嘉善经济开发区的土地项目公司第一届董事会第二十五次会议以及公司 2010 年第二次临时股东大会审议通过了《关于设立浙江爱仕达生活电器有限公司的议案》、《关于浙江爱仕达生活电器有限公司使用募集资金在浙江嘉善经济开发区购买发展用地的议案》, 公司以超募资金 7,800 万元在浙江嘉善经济开发区购置公司小家电产业园项目用地; 截止 2013 年 6 月 30 日, 公司实际使用超募资金购买在浙江嘉善经济开发区的土地项目金额为 4,558.64 万元。3、使用超募资金建设年增 1,000 万口新型不粘炊具项目公司第一届董事会第二十五次会议以及公司 2010 年第二次临时股东大会审议通过了《关于使用超募资金建设年增 1,000 万口新型不粘炊具项目的议案》, 同意公司使用超募资金 16,331 万元, 投资建设年增 1,000 万口新型不粘炊具项目。该项目的实施主体为浙江爱仕达电器股份有限公司; 项目建设地点为浙江省温岭市东部产业聚集区内, 拟利用公司原计划“年新增 650 万只智能型节能厨房系列小家电建设项目”的土地 41,511m <sup>2</sup> (合 62.26 亩), 新增建筑面积 23,386 m <sup>2</sup> ; 项目建设期为 3 年; 项目总投资 16,331 万元全部使用超募资金, 包含前期“年新增 650 万只智能型节能厨房系列小家电建设项目”的土地购买及厂房建设资金 2,505.56 万元。截止 2013 年 6 月 30 日, 公司实际使用超募资金建设年增 1,000 万口新型不粘锅炊具项目金额为 10,271.71 万元。
募集资金投资项目实施地点变更情况	适用 以前年度发生 1、根据公司首次公开发行股票的《招股说明书》, 公司募集资金投资项目“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”和“年增 1000 万口新型不粘炊具项目”的实施地点为浙江省台州市温岭市经济开发区产学研园区内。由于此厂区已列入温岭市“退二进三” (退出第二产业, 发展第三产业) 规划范围, 温岭政府已明确对公司上述温岭厂区共计 164,170.10 平方米 (折合 246.25 亩) 工业用地整体一次性收储, 公司无法继续在原实施地点建设前述项目。2012 年 10 月 26 日, 公司已出资人民币 17,260.00 万元在温岭市东部产业集聚区购买土地 429,263 平方米用于公司新厂区的建设。为保证公司生产经营活动的平稳运行, 募集资金投资项目的顺利实施, 公司决定变更上述三个项目的实施地点, 由原实施地点浙江省台州市温岭市经济开发区产学研园区变更为浙江省温岭市东部产业集聚区。鉴于“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”和“年增 1000 万口新型不粘炊具项目”实施地点的变更, 将在一定程度上影响项目的建设周期, 为保证项目的建设质量, 将上述项目的完成时间调整至 2014 年 12 月 31 日。2、小家电项目生产经营所需的大量配件由供应商提供, 外协配套的厂家多, 管理难度大, 产业积聚效应明显。公司原定的项目实施地点浙江温岭距离主要的外协配套厂家积聚地杭州、宁波相对较远, 采购成本相对较高; 同时嘉善距离上海、杭州、南京等华东主要城市距离更近, 靠近销售市场, 物流运输成本更低, 有利于未来公司借由炊具产品在国内外市场上丰富的客户资源积极拓展小家电的国内外市场的发展战

	略；同时，毗邻上海、杭州的嘉善，地理位置优越、交通便捷，便于公司外部引进优秀的专业人才。经公司反复调研，充分论证，决定变更项目实施地点，相应的实施主体也作出调整。经公司第一届董事会第二十五次会议以及公司 2010 年第二次临时股东大会审议通过，公司将“年新增 650 万只智能型节能厨房系列小家电建设项目”的实施地由由温岭市经济开发区产学研园区内变更为浙江省嘉善经济开发区四期实施。同时实施主体由本公司变更为浙江爱仕达生活电器有限公司。公司计划在浙江嘉善经济开发区购置公司小家电产业园项目用地 500 亩，2010 年 12 月 31 日，公司参加了在嘉善县国土资源局举行的国有建设用地使用权挂牌出让活动，竞得 200,000.2 平方米（300 亩），并签署了该地块的《国有土地使用权成交确认书》，地块成交总价为 56,000,056.00 元。由于政府土地指标未落实，计划中的另外 200 亩土地尚未购买，因此拟将“在浙江嘉善经济开发区购买发展用地项目”的完成时间延期至 2014 年 12 月 31 日。
募集资金投资项目实施方式调整情况	适用
	以前年度发生
	2010 年 11 月 26 日公司第一届董事会第二十五次会议及 2010 年 12 月 13 日公司 2010 年第二次临时股东大会审议通过《关于变更“年新增 650 万只智能型节能厨房系列小家电建设项目”实施地点及实施主体的议案》，公司将“年新增 650 万只智能型节能厨房系列小家电建设项目”实施地点由原公司所在地变更为嘉善经济技术开发区，实施主体由公司变更为公司全资子公司浙江爱仕达生活电器有限公司，投资总额及规划产能不变。
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用
	2010 年 7 月 8 日，公司第一届董事会第二十一次会议审议通过《关于使用募集资金置换预先投入募集资金项目的自筹资金的议案》，公司以募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金 13,156.60 万元。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用
	公司 2012 年第二次临时股东大会审议通过了《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》，同意公司以本次部分闲置募集资金中的 26,000 万元暂时补充公司流动资金，使用期限不超过 6 个月，自 2012 年 7 月 27 日至 2013 年 1 月 26 日止。2013 年 1 月 5 日，公司将前述 26,000 万元暂时补充流动资金的暂时闲置募集资金全部归还至募集资金专用账户。2013 年 1 月 25 日，经公司 2013 年第一次临时股东大会审议通过，公司再次使用暂时闲置募集资金 26,000 万元用于暂时补充流动资金，使用期限不超过 12 个月。截止 2013 年 6 月 30 日，公司实际使用闲置募集资金暂时补充流动资金的金额为 26,000 万元。
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	尚未使用的募集资金存放于公司募集资金专户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

### (3) 募集资金变更项目情况

单位：万元

变更后的项	对应的原承	变更后项目	本报告期实	截至期末实	截至期末投	项目达到预	本报告期实	是否达到预	变更后的项
-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------

目	项目	拟投入募集资金总额 (1)	实际投入金额	已累计投入 金额(2)	资进度 (%)(3)=(2)/ (1)	定可使用状 态日期	现的效益	计效益	目可行性是 否发生重大 变化
年新增 650 万只智能型 节能厨房系 列小家电建 设项目	年新增 650 万只智能型 节能厨房系 列小家电建 设项目	16,412	3,136.27	14,255.53				否	否
年新增 650 万只智能型 节能厨房系 列小家电建 设项目	年新增 650 万只智能型 节能厨房系 列小家电建 设项目			-3,400.81				否	否
小计					66.14%	2013 年 12 月 31 日			
年增 1000 万口新型不 粘炊具项目	年增 1000 万口新型不 粘炊具项目	16,331	321.61	7,766.15				否	否
年增 1000 万口新型不 粘炊具项目	年增 1000 万口新型不 粘炊具项目			2,505.56				否	否
小计					62.9%	2014 年 12 月 31 日			
合计	--	32,743	3,457.88	21,126.43	--	--	0	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况 说明(分具体项目)	见《募集资金承诺项目情况表》。								
未达到计划进度或预计收益的情况 和原因(分具体项目)	项目处于建设阶段。								
变更后的项目可行性发生重大变化的 情况说明	不适用								

#### (4) 募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
《浙江爱仕达电器股份有限公司 2013 年上半年募集资金存放与使用情况的专项报告》	2013 年 08 月 20 日	巨潮资讯网: <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>

#### 4、主要子公司、参股公司分析

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
湖北爱仕达炊具有限公司	子公司	炊具	炊具及炊具配件的制造、销售	16500 万元	350,316,156.60	213,909,783.21	145,867,547.81	7,958,948.83	6,113,372.50
湖北爱仕达电器有限公司	子公司	炊具	炊具及炊具配件的制造、销售	1030 万元	231,235,695.79	161,388,199.19	134,206,270.75	4,443,763.29	8,315,338.44
浙江爱仕达生活电器有限公司	子公司	小家电	日用电器及厨房小家电产品的制造、销售	20000 万元	269,932,675.08	224,491,628.88	84,496,037.72	-6,286,681.27	-4,825,881.63
浙江爱仕达炊具销售有限公司	子公司	炊具及小家电	炊具及小家电产品的销售	5000 万元	78,536,965.09	51,695,207.64	169,378,754.49	1,234,844.67	843,789.24

## 5、非募集资金投资的重大项目情况

单位：万元

项目名称	计划投资总额	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	项目进度	项目收益情况
湖北爱仕达炊具有限公司年新增 300 万件中高档不锈钢炊具技改项目	6,150	2,046	4,872	79%	-
公司总部东部新厂区办公及员工生活设施建设	11,000	56.03	56.03	5%	-
浙江爱仕达生活电器有限公司嘉善开发区厂区办公及职工生活设施建设	4,000	253.32	253.32	6.33%	-
合计	21,150	2,355.35	5,181.35	--	--

## 六、对 2013 年 1-9 月经营业绩的预计

2013 年 1-9 月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2013 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度（%）	5%	至	30%
----------------------------------	----	---	-----

2013 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间 (万元)	1,900	至	2,300
2012 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润(万元)	1,795.37		
业绩变动的的原因说明	内外销市场平稳增长, 业务稳定增长。		

## 七、公司报告期利润分配实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

适用  不适用

公司 2012 年年度股东大会审议通过的利润分配方案为不分配、不转增。

## 八、本报告期利润分配或资本公积金转增股本预案

利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明
公司中期不派发现金红利, 不送红股, 不以公积金转增股本。

## 九、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2013 年 05 月 13 日	投资者关系互动平台	其他	其他	全体投资者 (网上在线)	公司 2012 年度及 2013 年第一季度业绩说明, 公司治理、发展战略、经营状况、可持续发展等投资者所关心的问题与投资者在线交流



## 第五节 重要事项

### 一、公司治理情况

公司治理实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

### 二、重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

### 三、媒体质疑情况

适用  不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

### 四、破产重整相关事项

无

### 五、资产交易事项

报告期内，公司未发生重大收购资产、出售资产及企业合并事项。

### 六、公司股权激励的实施情况及其影响

无

### 七、重大关联交易

**1、与日常经营相关的关联交易：**报告期内，公司未发生重大与日常经营相关的关联交易。

**2、资产收购、出售发生的关联交易：**报告期内，公司未发生重大资产收购、出售相关的关联交易。

**3、共同对外投资的重大关联交易：**报告期内，公司未发生重大对外投资的重大关联交易。

#### 4、关联债权债务往来

是否存在非经营性关联债权债务往来

是  否

关联方	关联关系	债权债务类型	形成原因	是否存在非经营性资金	期初余额(万元)	本期发生额(万元)	期末余额(万元)

				占用			
爱仕达集团有限公司	股份公司母 公司	应付关联方 债务	房租	否	0	148.56	0
陈合林	股份公司共 同控制人	应付关联方 债务	房租	否	0	25.6	0
陈文君	股份公司共 同控制人	应付关联方 债务	房租	否	0	26.89	0
陈灵巧	股份公司共 同控制人	应付关联方 债务	房租	否	0	13.41	0
温岭市赛科再生资源 有限公司	与股份公司 共同控制人 关系密切的 家庭成员控 制的公司	应付关联方 债务	采购原材料	否	0	25.01	0
温岭三联金属制品有 限公司	与实际控制 人关系密切 的家庭成员 控制的企业	应付关联方 债务	房租	否	0	79.94	0

## 5、其他重大关联交易

报告期内，公司未发生交易金额在300万元以上的重大关联交易发生，与关联方发生的金额在300万元以下的关联租赁情况如下：

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	39.00
爱仕达集团有限公司	房屋租赁	2012/1/1	2014/12/31	市场价格	109.56
温岭三联金属制品有限 公司	房屋租赁	2012/1/1	2014/12/31	市场价格	79.94
陈合林	房屋租赁	2011/1/1	2015/12/31	市场价格	25.60
陈文君	房屋租赁	2011/1/1	2015/12/31	市场价格	26.89
陈灵巧	房屋租赁	2011/1/1	2015/12/31	市场价格	13.41

## 八、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 租赁情况

租赁情况说明

见“七、关联交易”之“其他关联交易”。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用  不适用

## 2、担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保 （是或 否）
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保 （是或 否）
湖北爱仕达炊具有 限公司	2012 年 09 月 14 日	5,000	2012 年 09 月 28 日	3,000	连带责任保 证	主合同约定 债务履行届 满之日起 2 年	否	否
报告期内审批对子公司担保额 度合计（B1）			0	报告期内对子公司担保实际 发生额合计（B2）				1,000
报告期末已审批的对子公司担 保额度合计（B3）			5,000	报告期末对子公司实际担保 余额合计（B4）				3,000
公司担保总额（即前两大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计 （A1+B1）			0	报告期内担保实际发生额合 计（A2+B2）				1,000
报告期末已审批的担保额度合 计（A3+B3）			5,000	报告期末实际担保余额合计 （A4+B4）				3,000
实际担保总额（即 A4+B4）占公 司净资产的比例（%）								1.87%
其中：								
为股东、实际控制人及其关联方 提供担保的金额（C）								0
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债 务担保金额（D）								0
担保总额超过净资产 50%部 分的金额（E）								0
上述三项担保金额合计（C+D +E）								0
未到期担保可能承担连带清偿 责任说明（如有）				无				
违反规定程序对外提供担保的 说明（如有）				无				

## 3、其他重大合同：无

## 4、其他重大交易

## (一) 质押资产情况：

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		
湖北爱仕达炊具有限公司	中国工商银行安陆支行	应收账款发票质押	1,080,104.95美元		80万美元	注(1)
湖北爱仕达炊具有限公司	中国工商银行安陆支行	应收账款发票质押	1,114,041.00美元		80万美元	注(2)
湖北爱仕达炊具有限公司	中国工商银行安陆支行	应收账款发票质押	1,007,354.08美元		80万美元	注(3)
湖北爱仕达电器有限公司	中国工商银行安陆支行	应收账款发票质押	30,339,600.00元		2,300万元	注(4)

(1) 2013年2月18日，湖北爱仕达炊具有限公司与中国工商银行安陆支行签订编号为18120251-2013(安陆)字0008号的《出口发票融资业务总协议》，以1,080,104.95美元的应收账款发票为质押，截止2013年6月30日，该合同为湖北爱仕达炊具有限公司80万美元融资提供担保。

(2) 2013年3月25日，湖北爱仕达炊具有限公司与中国工商银行安陆支行签订编号为18120251-2013(安陆)字0014号的《出口发票融资业务总协议》，以1,114,041.00美元的应收账款发票为质押，截止2013年6月30日，该合同为湖北爱仕达炊具有限公司80万美元融资提供担保。

(3) 2013年4月26日，湖北爱仕达炊具有限公司与中国工商银行安陆支行签订编号为18120251-2013(安陆)字0017号的《出口发票融资业务总协议》，以1,007,354.08美元的应收账款发票为质押，截止2013年6月30日，该合同为湖北爱仕达炊具有限公司80万美元融资提供担保。

(4) 2013年6月21日，湖北爱仕达炊具有限公司与中国工商银行股份有限公司安陆支行签订编号为18120251-2013(EFR)字00016号的《国内保理业务合同》，以30,339,600.00元的应收账款发票为质押，截止2013年6月30日，该合同为湖北爱仕达炊具有限公司2,300万元融资提供担保。

## (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	32,785,291.44	2500万元	注(1)
		土地	14,969,791.62	12,979,426.07		

(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》，以元的为抵押，截止2013年06月30日，该合同为本公司2,500万元提供担保。

## 九、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变					

动报告中所作承诺					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺	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、林菊香、陈文君和陈灵巧	1、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。	2008年06月28日	作为公司控股股东及实际控制人期间	严格履行
	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、林菊香、陈文君和陈灵巧	2、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。	2008年06月28日	作为公司控股股东及实际控制人期间	严格履行
	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、林菊香、陈文君和陈灵巧	3、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。	2008年06月28日	公司股票在证券交易所上市之日起36个月内	严格履行
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	是				

未完成履行的具体原因及下一步计划（如有）	不适用
----------------------	-----

## 十、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

## 十一、处罚及整改情况

名称/姓名	类型	原因	调查处罚类型	结论（如有）	披露日期	披露索引
-------	----	----	--------	--------	------	------

整改情况说明

适用  不适用

## 十二、其他重大事项的说明

2012年4月20日，公司收到温岭市人民政府《关于浙江爱仕达电器股份有限公司“退二进三”和投资东部新区有关问题会议纪要》，温岭市人民政府同意对爱仕达实施“退二进三”政策，明确对公司温岭厂区共计164,170.10 平方米（折合246.25亩）工业用地整体一次性收储。公司于2012年4月24日发布了发布了《关于温岭厂区“退二进三”的公告》（详细内容见2012年4月24日《证券时报》、《上海证券报》及公司指定信息披露网站<http://www.cninfo.com.cn>）。

2013年2月4日，温岭市住房和城乡建设规划局发布了《温岭市CD05(产学研园区退二进三区块)单元控制性详细规划（草案）》（批前公告）；截止本报告期末，该项规划已获得政府主管部门的批准。

该区块土地的收储及拍卖时间仍未确定。

公司温岭厂区的“退二进三”工作不仅涉及公司的生产经营及搬迁建设，也牵涉到地方政府的工作计划及城镇建设规划，公司将积极与地方政府相关部门协商沟通，及时披露重大进展信息，维护公司及全体股东的利益。

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

	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	138,825,000	57.84%				-121,207,500	-121,207,500	17,617,500	7.34%
3、其他内资持股	138,825,000	57.84%				-138,825,000	-138,825,000		
其中：境内法人持股	102,780,000	42.83%				-102,780,000	-102,780,000		
境内自然人持股	36,045,000	15.01%				-36,045,000	-36,045,000		
5、高管股份						17,617,500	17,617,500	17,617,500	7.34%
二、无限售条件股份	101,175,000	42.16%				121,207,500	121,207,500	222,382,500	92.66%
1、人民币普通股	101,175,000	42.16%				121,207,500	121,207,500	222,382,500	92.66%
三、股份总数	240,000,000	100%						240,000,000	100%

股份变动的原因

适用  不适用

实际控制人及其关联方上市前持有股份三年限售期满。

股份变动的批准情况

适用  不适用

股份变动的过户情况

适用  不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用  不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用  不适用

## 二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数		27,965						
持股 5%以上的股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
爱仕达集团有限公司	境内非国有法人	39.38%	94,500,000	未变化		94,500,000		
陈合林	境内自然人	4.91%	11,790,000	未变化	8,842,500	2,947,500		
陈文君	境内自然人	3.75%	9,000,000	未变化				
陈灵巧	境内自然人	3.75%	9,000,000	未变化	6,750,000	2,250,000		
台州市富创投资有限公司	境内非国有法人	3.45%	8,280,000	未变化		8,280,000		
陈素芬	境内自然人	1.48%	3,555,000	未变化		3,555,000		
林富青	境内自然人	1.13%	2,700,000	未变化	2,025,000	675,000		
长江证券—建信—长江证券超越理财核心成长集合资产管理计划	其他	1.08%	2,600,000	不详		2,600,000		
克州喜马拉雅工程咨询有限公司	境内非国有法人	0.81%	1,936,441	不详		1,936,441		
徐恒学	境内自然人	0.7%	1,676,910	+20000		1,676,910		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况 (如有) (参见注 3)	不适用							
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。		
前 10 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
爱仕达集团有限公司	94,500,000	人民币普通股	
陈文君	9,000,000	人民币普通股	
台州市富创投资有限公司	8,280,000	人民币普通股	
陈素芬	3,555,000	人民币普通股	
陈合林	2,947,500	人民币普通股	
长江证券—建行—长江证券超越理财核心成长集合资产管理计划	2,600,000	人民币普通股	
陈灵巧	2,250,000	人民币普通股	
克州喜马拉雅工程咨询有限公司	1,936,441	人民币普通股	
徐恒学	1,676,910	人民币普通股	
许燕兰	1,300,000	人民币普通股	
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	见“持股 5%以上股东”关联关系及一致行动说明。		

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

### 三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

## 第七节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用  不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2012 年年报。

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

公司董事、监事和高级管理人员在报告期内没有发生变动。

## 第八节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：浙江爱仕达电器股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	321,247,723.36	318,847,750.30
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	9,819,251.10	34,644,962.65
应收账款	418,164,579.06	392,610,587.84
预付款项	64,396,946.61	63,056,464.78
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	135,380.56	538,264.49
应收股利		
其他应收款	20,593,232.38	18,987,413.51
买入返售金融资产		
存货	609,404,957.29	627,512,651.84
一年内到期的非流动资产	6,917,210.80	4,388,841.26
其他流动资产		
流动资产合计	1,450,679,281.16	1,460,586,936.67

非流动资产：		
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	1,818,536.66	1,872,255.74
固定资产	364,580,445.95	362,622,196.21
在建工程	114,483,057.12	109,845,196.80
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	319,016,000.13	322,271,901.27
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	21,280,479.20	31,622,396.10
递延所得税资产	16,174,929.51	13,714,964.15
其他非流动资产	2,563,291.77	5,875,968.99
非流动资产合计	839,916,740.34	847,824,879.26
资产总计	2,290,596,021.50	2,308,411,815.93
流动负债：		
短期借款	352,828,880.00	343,426,750.00
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		
应付账款	234,886,741.88	299,496,107.18
预收款项	51,179,038.54	47,503,696.43
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	30,827,611.59	29,152,837.94
应交税费	-46,999,051.86	-50,070,479.55

应付利息	477,948.31	322,059.92
应付股利		
其他应付款	9,972,708.77	4,967,434.79
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	633,173,877.23	674,798,406.71
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		
其他非流动负债	14,278,640.93	11,243,861.03
非流动负债合计	14,278,640.93	11,243,861.03
负债合计	647,452,518.16	686,042,267.74
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	1,052,690,717.61	1,052,690,717.61
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	20,025,457.55	20,025,457.55
一般风险准备		
未分配利润	290,080,278.39	271,385,157.85
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	1,602,796,453.55	1,584,101,333.01
少数股东权益	40,347,049.79	38,268,215.18
所有者权益（或股东权益）合计	1,643,143,503.34	1,622,369,548.19
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,290,596,021.50	2,308,411,815.93

法定代表人：陈合林

主管会计工作负责人：张建秋

会计机构负责人：罗钟珍

## 2、母公司资产负债表

编制单位：浙江爱仕达电器股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	273,294,693.35	219,509,748.30
交易性金融资产		
应收票据	318,056.00	10,467,745.90
应收账款	374,092,733.74	360,183,195.95
预付款项	31,639,778.07	43,255,764.43
应收利息	135,380.56	106,013.99
应收股利		
其他应收款	16,057,877.06	14,938,045.06
存货	423,205,905.12	477,704,396.96
一年内到期的非流动资产	85,000.00	187,000.00
其他流动资产		
流动资产合计	1,118,829,423.90	1,126,351,910.59
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	467,985,000.00	467,985,000.00
投资性房地产	1,818,536.66	1,872,255.74
固定资产	169,659,951.56	174,858,001.63
在建工程	47,468,362.06	48,542,644.16
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	216,032,047.05	218,379,877.10
开发支出		
商誉		

长期待摊费用	11,183,923.73	11,396,944.43
递延所得税资产	6,208,087.96	5,172,553.04
其他非流动资产	2,563,291.77	3,790,567.04
非流动资产合计	922,919,200.79	931,997,843.14
资产总计	2,041,748,624.69	2,058,349,753.73
流动负债：		
短期借款	285,000,000.00	243,284,750.00
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	256,702,639.63	324,624,373.49
预收款项	35,639,958.69	49,251,381.24
应付职工薪酬	12,798,604.60	14,982,587.98
应交税费	-20,895,275.47	-29,326,708.82
应付利息	418,777.78	273,415.14
应付股利		
其他应付款	5,253,807.86	3,945,478.59
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	574,918,513.09	607,035,277.62
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		
其他非流动负债	9,720,156.48	6,361,326.46
非流动负债合计	9,720,156.48	6,361,326.46
负债合计	584,638,669.57	613,396,604.08
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	20,025,457.55	20,025,457.55
一般风险准备		
未分配利润	144,399,428.40	132,242,622.93
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	1,457,109,955.12	1,444,953,149.65
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,041,748,624.69	2,058,349,753.73

法定代表人：陈合林

主管会计工作负责人：张建秋

会计机构负责人：罗钟珍

### 3、合并利润表

编制单位：浙江爱仕达电器股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	970,095,125.05	871,896,031.33
其中：营业收入	970,095,125.05	871,896,031.33
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	954,607,395.05	852,101,437.97
其中：营业成本	655,747,949.43	579,934,448.10
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	7,685,905.68	8,363,281.53
销售费用	174,892,533.47	169,515,753.52
管理费用	96,452,260.00	92,999,492.45
财务费用	15,465,304.06	3,976,005.48
资产减值损失	4,363,442.41	-2,687,543.11
加：公允价值变动收益（损失以“—”号填列）		-5,598,142.50



投资收益（损失以“-”号填列）		3,286,577.90
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）	15,487,730.00	17,483,028.76
加：营业外收入	6,683,784.18	2,274,314.14
减：营业外支出	1,163,828.87	1,379,955.20
其中：非流动资产处置损失	4,590.77	288.46
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	21,007,685.31	18,377,387.70
减：所得税费用	233,730.16	-301,563.11
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	20,773,955.15	18,678,950.81
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	18,695,120.54	16,558,640.51
少数股东损益	2,078,834.61	2,120,310.30
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.08	0.07
（二）稀释每股收益	0.08	0.07
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	20,773,955.15	18,678,950.81
归属于母公司所有者的综合收益总额	18,695,120.54	16,558,640.51
归属于少数股东的综合收益总额	2,078,834.61	2,120,310.30

法定代表人：陈合林

主管会计工作负责人：张建秋

会计机构负责人：罗钟珍

#### 4、母公司利润表

编制单位：浙江爱仕达电器股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	795,024,611.94	878,856,166.09
减：营业成本	561,995,968.08	628,064,311.71

营业税金及附加	6,240,987.41	6,662,501.26
销售费用	135,504,600.19	164,856,119.69
管理费用	64,381,176.48	69,086,215.16
财务费用	12,736,561.40	2,867,842.86
资产减值损失	3,544,736.11	-1,893,930.62
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		-5,598,142.50
投资收益（损失以“－”号填列）		3,286,577.90
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	10,620,582.27	6,901,541.43
加：营业外收入	1,210,826.90	1,727,734.24
减：营业外支出	896,622.72	1,344,394.38
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	10,934,786.45	7,284,881.29
减：所得税费用	-1,222,019.02	-810,414.99
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	12,156,805.47	8,095,296.28
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.05	0.03
（二）稀释每股收益	0.05	0.03
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	12,156,805.47	8,095,296.28

法定代表人：陈合林

主管会计工作负责人：张建秋

会计机构负责人：罗钟珍

## 5、合并现金流量表

编制单位：浙江爱仕达电器股份有限公司

单位：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	903,742,529.87	991,581,227.31
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	16,741,580.79	1,510,309.18
收到其他与经营活动有关的现金	11,709,712.40	7,251,397.64
经营活动现金流入小计	932,193,823.06	1,000,342,934.13
购买商品、接受劳务支付的现金	524,383,888.67	565,091,247.51
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	137,262,483.37	111,748,999.72
支付的各项税费	44,403,666.59	56,369,163.65
支付其他与经营活动有关的现金	171,465,055.98	179,053,915.25
经营活动现金流出小计	877,515,094.61	912,263,326.13
经营活动产生的现金流量净额	54,678,728.45	88,079,608.00
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		3,286,577.90
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	665,606.96	95,968.16
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	3,905,200.00	
投资活动现金流入小计	4,570,806.96	3,382,546.06
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	52,721,679.90	79,335,631.28

投资支付的现金		
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	52,721,679.90	79,335,631.28
投资活动产生的现金流量净额	-48,150,872.94	-75,953,085.22
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	421,714,286.00	414,922,175.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	1,289,000.00	2,324,330.69
筹资活动现金流入小计	423,003,286.00	417,246,505.69
偿还债务支付的现金	411,665,452.00	472,071,200.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	9,938,429.19	7,160,399.28
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	1,429,000.00	4,560,250.69
筹资活动现金流出小计	423,032,881.19	483,791,849.97
筹资活动产生的现金流量净额	-29,595.19	-66,545,344.28
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-4,238,287.26	471,186.83
五、现金及现金等价物净增加额	2,259,973.06	-53,947,634.67
加：期初现金及现金等价物余额	317,558,750.30	406,179,034.98
六、期末现金及现金等价物余额	319,818,723.36	352,231,400.31

法定代表人：陈合林

主管会计工作负责人：张建秋

会计机构负责人：罗钟珍

## 6、母公司现金流量表

编制单位：浙江爱仕达电器股份有限公司

单位：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	765,413,466.02	1,025,353,184.45
收到的税费返还	9,771,077.43	1,103,961.09
收到其他与经营活动有关的现金	5,338,298.62	5,162,119.51
经营活动现金流入小计	780,522,842.07	1,031,619,265.05
购买商品、接受劳务支付的现金	515,321,525.62	633,500,946.60
支付给职工以及为职工支付的现金	72,759,822.40	89,091,041.48
支付的各项税费	22,908,781.04	32,229,446.08
支付其他与经营活动有关的现金	142,784,025.26	178,909,285.77
经营活动现金流出小计	753,774,154.32	933,730,719.93
经营活动产生的现金流量净额	26,748,687.75	97,888,545.12
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		3,286,577.90
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	661,953.93	1,446,325.15
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	3,905,200.00	
投资活动现金流入小计	4,567,153.93	4,732,903.05
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	7,584,553.16	22,331,710.02
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	7,584,553.16	22,331,710.02
投资活动产生的现金流量净额	-3,017,399.23	-17,598,806.97
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	373,651,006.00	342,922,175.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	1,289,000.00	2,274,330.69
筹资活动现金流入小计	374,940,006.00	345,196,505.69
偿还债务支付的现金	331,620,432.00	433,571,200.00

分配股利、利润或偿付利息支付的现金	8,488,065.04	4,886,554.66
支付其他与筹资活动有关的现金	1,429,000.00	4,560,250.69
筹资活动现金流出小计	341,537,497.04	443,018,005.35
筹资活动产生的现金流量净额	33,402,508.96	-97,821,499.66
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-3,488,852.43	468,143.18
五、现金及现金等价物净增加额	53,644,945.05	-17,063,618.33
加：期初现金及现金等价物余额	218,220,748.30	252,532,493.55
六、期末现金及现金等价物余额	271,865,693.35	235,468,875.22

法定代表人：陈合林

主管会计工作负责人：张建秋

会计机构负责人：罗钟珍

## 7、合并所有者权益变动表

编制单位：浙江爱仕达电器股份有限公司

本期金额

单位：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			20,025,457.55		271,385,157.85		38,268,215.18	1,622,369,548.19
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			20,025,457.55		271,385,157.85		38,268,215.18	1,622,369,548.19
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)							18,695,120.54		2,078,834.61	20,773,955.15
(一) 净利润							18,695,120.54		2,078,834.61	20,773,955.15
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							18,695,120.54		2,078,834.61	20,773,955.15
(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										
1. 提取盈余公积										
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			20,025,457.55		290,080,278.39		40,347,049.79	1,643,143,503.34

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	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			18,309,190.17		242,142,287.98		35,148,857.04	1,588,291,052.80
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										

其他										
二、本年年初余额	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
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					1,716,267.38		29,242,869.87		3,119,358.14	34,078,495.39
（一）净利润							30,959,137.25		3,119,358.14	34,078,495.39
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							30,959,137.25		3,119,358.14	34,078,495.39
（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					1,716,267.38		-1,716,267.38			
1. 提取盈余公积					1,716,267.38		-1,716,267.38			
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			20,025,457.55		271,385,157.85		38,268,215.18	1,622,369,548.19



法定代表人：陈合林

主管会计工作负责人：张建秋

会计机构负责人：罗钟珍

**8、母公司所有者权益变动表**

编制单位：浙江爱仕达电器股份有限公司

本期金额

单位：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	240,000,00 0.00	1,052,685, 069.17			20,025,457 .55		132,242,62 2.93	1,444,953, 149.65
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	240,000,00 0.00	1,052,685, 069.17			20,025,457 .55		132,242,62 2.93	1,444,953, 149.65
三、本期增减变动金额（减少 以“-”号填列）							12,156,805 .47	12,156,805 .47
（一）净利润							12,156,805 .47	12,156,805 .47
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							12,156,805 .47	12,156,805 .47
（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								
1. 提取盈余公积								
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	240,000.00 0.00	1,052,685, 069.17			20,025,457 .55		144,399,42 8.40	1,457,109, 955.12

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	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	240,000.00 0.00	1,052,685, 069.17			18,309,190 .17		116,796,21 6.56	1,427,790, 475.90
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	240,000.00 0.00	1,052,685, 069.17			18,309,190 .17		116,796,21 6.56	1,427,790, 475.90
三、本期增减变动金额（减少以 “-”号填列）					1,716,267. 38		15,446,406 .37	17,162,673 .75
（一）净利润							17,162,673 .75	17,162,673 .75
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							17,162,673 .75	17,162,673 .75
（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					1,716,267. 38		-1,716,267. 38	
1. 提取盈余公积					1,716,267. 38		-1,716,267. 38	
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			20,025,457.55		132,242,622.93	1,444,953,149.65

法定代表人：陈合林

主管会计工作负责人：张建秋

会计机构负责人：罗钟珍

### 三、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2013年6月30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2015年5月12日）。

公司子公司情况：

截止2013年6月30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。

## 四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

### 1、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。

### 2、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。

### 3、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

### 4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

### 5、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。

## 6、合并财务报表的编制方法

### (1) 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。

## (2) 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法

### 7、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。

### 8、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。

## 9、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）减值测试方法、减值准备计提方法**

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。

**(7) 将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，说明持有意图或能力发生改变的依据****10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法****(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备**

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**

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
账龄分析法组合	账龄分析法	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

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

√ 适用 □ 不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内（含 1 年）	5%	5%
1—2 年	10%	10%
2—3 年	30%	30%
3 年以上	100%	100%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用  不适用

### (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。

## 11、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

计价方法：加权平均法

### (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

盘存制度：永续盘存制

## （5）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

包装物

摊销方法：一次摊销法

## 12、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。

## 13、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。

## 14、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) 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。

### (3) 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服务，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4.50
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

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
----	---------	--------	---------

### (4) 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。

### (5) 其他说明

## 15、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。

## 16、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。

## 17、生物资产

## 18、油气资产

## 19、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

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。

项目	预计使用寿命	依据
软件	2 年	
专有技术	10 年	
土地使用权	土地证登记使用年限	

## (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）内部研究开发项目支出的核算

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。

## 20、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。

## 21、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。

## 22、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。

## 23、股份支付及权益工具

### (1) 股份支付的种类

### (2) 权益工具公允价值的确定方法

### (3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

### (4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

## 24、回购本公司股份

## 25、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) 确认提供劳务收入的依据

## (4) 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。

## 26、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) 会计处理方法

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。

## 27、递延所得税资产和递延所得税负债

### (1) 确认递延所得税资产的依据

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。

## (2) 确认递延所得税负债的依据

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，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。

## 28、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

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。

### (3) 售后租回的会计处理

## 29、持有待售资产

### (1) 持有待售资产确认标准

### (2) 持有待售资产的会计处理方法

## 30、资产证券化业务

## 31、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。

## 32、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是  否

否

### (1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是  否

### (2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是  否

## 33、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是  否

无

**(1) 追溯重述法**

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是  否

**(2) 未来适用法**

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是  否

**34、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。

**五、税项****1、公司主要税种和税率**

税种	计税依据	税率
增值税	销售额	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%。
营业税	营业收入	按应税营业收入的 5% 计缴。
城市维护建设税	免抵税额与实际缴纳流转税税额合计额	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。
企业所得税	应纳税所得额	15%，25%
教育费附加	免抵税额与实际缴纳流转税税额合计额	3%
水利建设基金	应税收入	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。
房产税	租金收入，房产原值	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，经营用房产按原值扣除 25% 后的 1.2% 计缴，非经营用房产按原值扣除 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。
地方教育费附加	免抵税额与实际缴纳流转税税额合计额	2%

各分公司、分厂执行的所得税税率

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。

## 2、税收优惠及批文

1、公司 2012 年通过高新技术企业复审，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》，公司自 2012 年 1 月 1 日起的三年内企业所得税按 15% 的税率计缴。

2、子公司湖北爱仕达电器有限公司 2012 年通过高新技术企业复审，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自 2012 年 1 月 1 日起的三年内企业所得税按 15% 的税率计缴。

## 3、其他说明

## 六、企业合并及合并财务报表

### 1、子公司情况

（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）

#### （1）通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

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	期末实际投资额	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年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	16,500.00		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；模具的设计、销售；进出口业务。	20,000.00		100%	100%	是			
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	5,000.00		100%	100%	是			

					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。								
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

## (2) 同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

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 际投资 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 年初所 有者权 益中所 享有份 额后的 余额
湖北爱 仕达电	有限责 任公司	湖北安 陆	生产	1,030	厨房用 品、家	772.50		75%	75%	是	3,514.8 9		

器有限公司					用电器、不锈钢产品的制造、销售；汽车货运服务								
-------	--	--	--	--	------------------------	--	--	--	--	--	--	--	--

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

### (3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

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	期末实际投资额	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年初所有者权益中所享有份额后的余额

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

## 2、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

单位：元

名称	与公司主要业务往来	在合并报表内确认的主要资产、负债期末余额

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的其他说明

## 3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

适用  不适用

**4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体**

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

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润
----	-------	-------

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

单位：元

名称	处置日净资产	年初至处置日净利润
----	--------	-----------

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体的其他说明

**5、报告期内发生的同一控制下企业合并**

单位：元

被合并方	属于同一控制下企业合并的判断依据	同一控制的实际控制人	合并本期期初至合并日的收入	合并本期至合并日的净利润	合并本期至合并日的经营活动现金流
------	------------------	------------	---------------	--------------	------------------

同一控制下企业合并的其他说明

**6、报告期内发生的非同一控制下企业合并**

单位：元

被合并方	商誉金额	商誉计算方法
------	------	--------

非同一控制下企业合并的其他说明

**7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司**

子公司名称	出售日	损益确认方法
-------	-----	--------

出售丧失控制权的股权而减少的子公司的其他说明

**8、报告期内发生的反向购买**

借壳方	判断构成反向购买的依据	合并成本的确定方法	合并中确认的商誉或计入当期的损益的计算方法
-----	-------------	-----------	-----------------------

反向购买的其他说明

**9、本报告期发生的吸收合并**

单位：元

吸收合并的类型	并入的主要资产		并入的主要负债	
同一控制下吸收合并	项目	金额	项目	金额
非同一控制下吸收合并	项目	金额	项目	金额

吸收合并的其他说明

## 10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

## 七、合并财务报表主要项目注释

## 1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	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：	--	--	137,994.73	--	--	94,593.56
人民币	--	--	137,994.73	--	--	94,593.56
银行存款：	--	--	317,588,118.63	--	--	315,371,546.74
人民币	--	--	238,339,772.47	--	--	291,625,882.66
美元	12,826,045.95	6.1787	79,248,290.24	3,777,839.05	6.2855	23,745,607.35
欧元	6.94	8.0576	55.92	6.82	8.3176	56.73
其他货币资金：	--	--	3,521,610.00	--	--	3,381,610.00
人民币	--	--	3,521,610.00	--	--	3,381,610.00
合计	--	--	321,247,723.36	--	--	318,847,750.30

如有因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项应单独说明

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		
信用证保证金	1,429,000.00	1,289,000.00
远期结汇保证金		
保函保证金		
合计	1,429,000.00	1,289,000.00

## 2、应收票据

## (1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	9,819,251.10	34,644,962.65
合计	9,819,251.10	34,644,962.65

## (2) 期末已质押的应收票据情况

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
------	------	-----	----	----

## (3) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
------	------	-----	----	----

说明

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
天津鹏盛物流有限公司	2013年03月07日	2013年09月07日	3,678,915.00	已背书未到期
步步高商业连锁股份有限公司	2013年05月17日	2013年08月17日	1,415,070.74	已背书未到期
太原美立清源净水设备销售有限公司	2013年05月23日	2013年11月23日	1,200,000.00	已背书未到期
贵阳凯达胜物资有限公司	2013年05月24日	2013年11月24日	1,000,000.00	未到期
哈尔滨春光商贸有限公司	2013年06月28日	2013年09月27日	700,000.00	未到期
合计	--	--	7,993,985.74	--

说明

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

## 3、应收股利

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	未收回的原因	相关款项是否发生减值
其中：	--	--	--	--	--	--
其中：	--	--	--	--	--	--

说明

## 4、应收利息

## (1) 应收利息

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
银行定期存款利息	538,264.49	29,366.57	432,250.50	135,380.56
合计	538,264.49	29,366.57	432,250.50	135,380.56

## (2) 逾期利息

单位：元

贷款单位	逾期时间（天）	逾期利息金额

## (3) 应收利息的说明

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。

## 5、应收账款

## (1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	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(%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄分析法组合	446,537.13 6.04	100%	28,372,556. 98	6.35%	417,312.1 65.05	100%	24,701,577.2 1	5.92%
组合小计	446,537.13 6.04	100%	28,372,556. 98	6.35%	417,312.1 65.05	100%	24,701,577.2 1	5.92%
合计	446,537.13 6.04	--	28,372,556. 98	--	417,312.1 65.05	--	24,701,577.2 1	--

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数	期初数

	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						
其中:	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	414,560,216.60	92.84%	20,728,010.82	391,681,654.17	93.86%	19,584,082.73
1 至 2 年	18,905,797.75	4.23%	1,890,579.77	18,473,267.73	4.43%	1,847,326.77
2 至 3 年	10,453,079.00	2.34%	3,135,923.70	5,552,964.92	1.33%	1,665,889.48
3 年以上	2,618,042.69	0.59%	2,618,042.69	1,604,278.23	0.38%	1,604,278.23
合计	446,537,136.04	--	28,372,556.98	417,312,165.05	--	24,701,577.21

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

## (2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明

## (3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生

应收账款核销说明

## (4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额



## (5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
第一名	非关联方	66,794,897.52	1 年内	14.96%
第二名	非关联方	14,890,103.75	1 年内	3.33%
第三名	非关联方	14,793,887.60	1 年内	3.31%
第四名	非关联方	10,757,611.80	1 年内	2.41%
第五名	非关联方	9,911,711.83	1 年内	2.22%
合计	--	117,148,212.50	--	26.23%

## (6) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)

## (7) 终止确认的应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失

## (8) 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

单位：元

项目	期末数
资产：	
负债：	

## 6、其他应收款

## (1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	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(%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄分析法组合	24,277,465.5	100%	3,684,233.20	15.18%	22,280,184.2	100%	3,292,770.69	14.78%

	8				0			
组合小计	24,277,465.58	100%	3,684,233.20	15.18%	22,280,184.20	100%	3,292,770.69	14.78%
合计	24,277,465.58	--	3,684,233.20	--	22,280,184.20	--	3,292,770.69	--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	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						
其中：						
1 年以内小计	18,420,185.77	75.87%	889,039.44	17,124,616.17	76.86%	856,230.80
1 至 2 年	1,872,578.73	7.71%	187,257.87	1,688,951.06	7.58%	168,895.11
2 至 3 年	1,966,807.41	8.1%	590,042.22	1,712,817.41	7.69%	513,845.22
3 年以上	2,017,893.67	8.31%	2,017,893.67	1,753,799.56	7.87%	1,753,799.56
合计	24,277,465.58	--	3,684,233.20	22,280,184.20	--	3,292,770.69

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

## (2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
---------	---------	------------	-------------------	---------

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
--------	------	------	----------	----

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明

## (3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
------	---------	------	------	------	-----------

其他应收款核销说明

## (4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

## (5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位：元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例(%)
第一名	10,000,000.00	开工保证金	41.19%
第二名	1,627,538.35	出口退税款	6.7%
第三名	1,250,858.94	出口退税款	5.15%
第四名	930,000.00	保证金	3.83%
第五名	740,000.00	保证金	3.05%
合计	14,548,397.29	--	59.92%

说明

## (6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
第一名	非关联方	10,000,000.00	1 年内	41.19%
第二名	非关联方	1,627,538.35	1 年内	6.7%
第三名	非关联方	1,250,858.94	1 年内	5.15%
第四名	非关联方	930,000.00	2-3 年	3.83%
第五名	非关联方	740,000.00	1 年内 592500.00, 1-2 年内 147500	3.05%
合计	--	14,548,397.29	--	59.92%

## (7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
------	--------	----	----------------

## (8) 终止确认的其他应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
----	--------	---------------

## (9) 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

单位：元

项目	期末数
资产：	
负债：	

## 7、预付款项

## (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	62,637,661.07	97.27%	61,817,210.52	98.04%
1至2年	1,113,961.55	1.73%	795,900.40	1.26%
2至3年	336,185.60	0.52%	424,526.85	0.67%
3年以上	309,138.39	0.48%	18,827.01	0.03%
合计	64,396,946.61	--	63,056,464.78	--

预付款项账龄的说明

## (2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
第一名	非关联方	15,600,000.00	1年内	材料款
第二名	非关联方	10,880,497.01	1年内	材料款
第三名	非关联方	8,625,328.12	1年内	租金
第四名	非关联方	2,054,857.51	1年内	材料款

第五名	非关联方	1,850,934.62	1 年内	材料款
合计	--	39,011,617.26	--	--

预付款项主要单位的说明

### (3) 本报告期预付款项中持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

### (4) 预付款项的说明

无账龄超过一年的大额预付账款项。

## 8、存货

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	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	179,323,877.36		179,323,877.36	166,934,548.83		166,934,548.83
在产品	54,972,789.09		54,972,789.09	60,022,377.74		60,022,377.74
库存商品	286,062,850.55	3,485,616.61	282,577,233.94	289,297,913.40	3,184,616.48	286,113,296.92
周转材料	7,324,959.85		7,324,959.85	8,175,655.68		8,175,655.68
委托加工物资	28,455,072.43		28,455,072.43	50,698,630.31		50,698,630.31
发出商品	56,751,024.62		56,751,024.62	55,568,142.36		55,568,142.36
合计	612,890,573.90	3,485,616.61	609,404,957.29	630,697,268.32	3,184,616.48	627,512,651.84

### (2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
库存商品	3,184,616.48	301,000.13			3,485,616.61
合计	3,184,616.48	301,000.13			3,485,616.61

**(3) 存货跌价准备情况**

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例 (%)
----	-------------	---------------	------------------------

存货的说明

**9、其他流动资产**

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

其他流动资产说明

**10、可供出售金融资产****(1) 可供出售金融资产情况**

单位：元

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

本期将持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的,本期重分类的金额元,该金额占重分类前持有至到期投资总额的比例。

可供出售金融资产的说明

**(2) 可供出售金融资产中的长期债权投资**

单位：元

债券项目	债券种类	面值	初始投资成本	到期日	期初余额	本期利息	累计应收或已收利息	期末余额
------	------	----	--------	-----	------	------	-----------	------

可供出售金融资产的长期债权投资的说明

**11、持有至到期投资****(1) 持有至到期投资情况**

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
----	--------	--------

持有至到期投资的说明

**(2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况**

单位：元

项目	金额	占该项投资出售前金额的比例 (%)
----	----	-------------------

本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况说明

## 12、长期应收款

单位：元

种类	期末数	期初数
----	-----	-----

## 13、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

被投资单位名称	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							
二、联营企业							

合营企业、联营企业的重要会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计存在重大差异的说明

## 14、长期股权投资

## (1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	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
-------	------	------	------	------	------	---------------	----------------	------------------------	------	----------	--------

## (2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

单位：元

向投资企业转移资金能力受到限制的长期股权投资项目	受限制的原因	当期累计未确认的投资损失金额
--------------------------	--------	----------------

长期股权投资的说明

## 15、投资性房地产

## (1) 按成本计量的投资性房地产

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	2,238,296.12			2,238,296.12

1.房屋、建筑物	2,238,296.12			2,238,296.12
二、累计折旧和累计摊销合计	366,040.38	53,719.08		419,759.46
1.房屋、建筑物	366,040.38	53,719.08		419,759.46
三、投资性房地产账面净值合计	1,872,255.74	-53,719.08		1,818,536.66
1.房屋、建筑物	1,872,255.74	-53,719.08		1,818,536.66
五、投资性房地产账面价值合计	1,872,255.74	-53,719.08		1,818,536.66
1.房屋、建筑物	1,872,255.74	-53,719.08		1,818,536.66

单位：元

	本期
本期折旧和摊销额	53,719.08

**(2) 按公允价值计量的投资性房地产**

单位：元

项目	期初公允价值	本期增加			本期减少		期末公允价值
		购置	自用房地产或存货转入	公允价值变动损益	处置	转为自用房地产	

说明报告期内改变计量模式的投资性房地产和未办妥产权证书的投资性房地产有关情况，说明未办妥产权证书的原因和预计办结时间

**16、固定资产****(1) 固定资产情况**

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	587,118,251.17	25,244,435.95		4,264,153.11	608,098,534.01
其中：房屋及建筑物	185,177,902.30				185,177,902.30
机器设备	359,345,649.51	20,979,887.96		3,900,073.50	376,425,463.97
运输工具	19,320,810.65	109,440.00		364,079.61	19,066,171.04
电子及其他设备	23,273,888.71	4,155,107.99		27,428,996.70	
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	224,496,054.96		24,136,284.81	5,114,251.71	243,518,088.06
其中：房屋及建筑物	37,027,914.49		6,686,710.08	1,572,387.28	42,142,237.29
机器设备	163,371,506.49		14,663,955.03	3,210,388.95	174,825,072.57



运输工具	11,921,906.96		1,067,174.77	331,475.48	12,657,606.25
电子及其他设备	12,174,727.02		1,718,444.93		13,893,171.95
--	期初账面余额		--		本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	362,622,196.21		--		364,580,445.95
其中：房屋及建筑物	148,149,987.81		--		143,035,665.01
机器设备	195,974,143.02		--		201,600,391.40
运输工具	7,398,903.69		--		6,408,564.79
电子及其他设备	11,099,161.69		--		13,535,824.75
电子及其他设备			--		
五、固定资产账面价值合计	362,622,196.21		--		364,580,445.95
其中：房屋及建筑物	148,149,987.81		--		143,035,665.01
机器设备	195,974,143.02		--		201,600,391.40
运输工具	7,398,903.69		--		6,408,564.79
电子及其他设备	11,099,161.69		--		13,535,824.75

本期折旧额 24,136,284.81 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 10,735,664.87 元。

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
----	------	------	------	------	----

## (3) 通过融资租赁租入的固定资产

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	账面净值
----	------	------	------

## (4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

种类	期末账面价值
----	--------

## (5) 期末持有待售的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	------	------	--------	--------

## (6) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
二期成型车间	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	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	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	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	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	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	不详
不锈钢成品仓库	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	不详
不锈钢装配车间	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	不详

固定资产说明

本期无以明显高于账面价值的价格出售固定资产的情况。

## 17、在建工程

## (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
设备及安装工程	9,653,615.57		9,653,615.57	23,237,214.95		23,237,214.95
年新增 650 万只智能型节能厨房系列小家电建设项目	6,321,360.76		6,321,360.76			
其他零星工程	2,826,082.96		2,826,082.96	2,359,383.69		2,359,383.69
年增 1000 万新型不粘炊具项目	33,788,030.05		33,788,030.05	38,130,994.89		38,130,994.89
用友 U9 软件	4,606,495.86		4,606,495.86	4,679,145.41		4,679,145.41
开发区工程	292,402.05		292,402.05			
开发区工程 2 期	27,770,968.28		27,770,968.28	25,189,213.00		25,189,213.00

嘉善厂房-基建	28,926,064.71		28,926,064.71	16,249,244.86		16,249,244.86
精铸手柄项目改造	298,036.88		298,036.88			
合计	114,483,057.12		114,483,057.12	109,845,196.80		109,845,196.80

## (2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例 (%)	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	期末数
设备及安装工程		7,678,141.51	6,918,557.58	4,943,083.52			未完工				自筹	9,653,615.57
年新增650万只智能型节能厨房系列小家电建设项目		15,559,073.44	321,759.14	9,559,471.82			未完工				募投资 金	6,321,360.76
年增1000万新型不粘炊具项目		38,130,994.89	2,338,170.94	6,681,135.78			未完工				募投资 金	33,788,030.05
用友 U9 软件		4,679,145.41	-72,649.55				未完工				自筹	4,606,495.86
其他零星工程		2,359,383.69	1,729,220.94		1,262,521.67		未完工				自筹	2,826,082.96
开发区工程			292,402.05				未完工				募投资 金	292,402.05
开发区工程2期		25,189,213.00	2,581,755.28				未完工				自筹	27,770,968.28
嘉善厂房-基建		16,249,244.86	9,163,245.42				未完工				募投资 金	25,412,490.28
嘉善厂房-基建			3,513,574.43				未完工				自筹	3,513,574.43
精铸手			298,036.				未完工				自筹	298,036.

柄项目 改造			88									88
合计		109,845, 196.80	27,084,0 73.11	21,183,6 91.12	1,262,52 1.67	--	--			--	--	114,483, 057.12

在建工程项目变动情况的说明

注：其他减少系转入长期待摊费用的北门自动化包装车间和钢结构3#车间。

期末无用于抵押或担保的在建工程。

### (3) 在建工程减值准备

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	计提原因
----	-----	------	------	-----	------

### (4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
----	------	----

### (5) 在建工程的说明

## 18、工程物资

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
----	-----	------	------	-----

工程物资的说明

## 19、固定资产清理

单位：元

项目	期初账面价值	期末账面价值	转入清理的原因
----	--------	--------	---------

说明转入固定资产清理起始时间已超过 1 年的固定资产清理进展情况

## 20、生产性生物资产

### (1) 以成本计量

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
----	--------	------	------	--------

一、种植业
二、畜牧养殖业
三、林业
四、水产业

## (2) 以公允价值计量

单位：元

项目	期初账面价值	本期增加	本期减少	期末账面价值
一、种植业				
二、畜牧养殖业				
三、林业				
四、水产业				

生产性生物资产的说明

## 21、油气资产

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额

油气资产的说明

## 22、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	336,306,903.85	157,132.43		336,464,036.28
(1) 软件	4,195,608.16	157,132.43		4,352,740.59
(2) 土地使用权	330,744,795.69			330,744,795.69
(3) 专有技术	1,366,500.00			1,366,500.00
二、累计摊销合计	14,035,002.58	3,413,033.57		17,448,036.15
(1) 软件	3,699,927.33	121,199.86		3,821,127.19
(2) 土地使用权	10,032,945.22	3,204,097.15		13,237,042.37
(3) 专有技术	302,130.03	87,736.56		389,866.59
三、无形资产账面净值合计	322,271,901.27	-3,255,901.14		319,016,000.13
(1) 软件	495,680.83	35,932.57		531,613.40

(2) 土地使用权	320,711,850.47	-3,204,097.15		317,507,753.32
(3) 专有技术	1,064,369.97	-87,736.56		976,633.41
(1) 软件				
(2) 土地使用权				
(3) 专有技术				
无形资产账面价值合计	322,271,901.27	-3,255,901.14		319,016,000.13
(1) 软件	495,680.83	35,932.57		531,613.40
(2) 土地使用权	320,711,850.47	-3,204,097.15		317,507,753.32
(3) 专有技术	1,064,369.97	-87,736.56		976,633.41

本期摊销额 3,413,033.57 元。

## (2) 公司开发项目支出

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例。

公司开发项目的说明，包括本期发生的单项价值在 100 万元以上且以评估值为入账依据的，应披露评估机构名称、评估方法

## 23、商誉

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法

## 24、长期待摊费用

单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
上海陈蔚租房装修	333,747.59		30,340.69		303,406.90	
台州环厦钢棚	688,982.12		129,184.14		559,797.98	
模具开发	11,394,755.33	2,486,824.21	3,363,082.40	2,859,642.86	7,658,854.28	
租入办公楼改良支出	5,227,609.92	117,330.00	1,533,793.30	3,747,717.80	63,428.82	
上海办公室精装	3,182,563.62		367,218.88		2,815,344.74	

修工程						
下岙岩货棚工程款	2,772,319.52		213,255.36		2,559,064.16	
钢结构 1#车间	421,200.00		46,800.00		374,400.00	
钢结构 2#车间	580,500.00		64,500.00		516,000.00	
油改气工程	910,662.70		165,575.04		745,087.66	
塑料架	241,308.67		88,659.78	85,432.68	67,216.21	
步步高模具	1,720,517.79		688,207.14		1,032,310.65	
步步高高低值易耗品	964,781.32		251,682.06		713,099.26	
新产品设计费	0.00	38,834.96	19,417.50	19,417.46		
产品认证费用	339,156.67		34,490.52		304,666.15	
维修费	337,321.96		80,341.86		256,980.10	
广告费	2,506,968.89		1,008,646.68		1,498,322.21	
北门自动化包装车间		888,554.43	148,092.41		740,462.02	
钢棚		903,661.67	150,610.28		753,051.39	
钢结构 3#车间		358,860.00	39,873.33		318,986.67	
污水排污入网费		240,000.00	120,000.00	120,000.00		
合计	31,622,396.10	5,034,065.27	8,543,771.37	6,832,210.80	21,280,479.20	--

长期待摊费用的说明

## 25、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

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	5,529,587.31	4,804,019.51
可抵扣亏损	6,073,369.60	4,646,068.79
应付职工薪酬形成	807,965.52	871,740.80
递延收益形成	2,597,644.58	2,174,832.61
未实现内部收益形成	1,164,986.92	1,218,302.44
应付利息形成	1,375.58	
小计	16,174,929.51	13,714,964.15

递延所得税负债：

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末数	期初数	备注
----	-----	-----	----

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
可抵扣差异项目		
坏账准备形成	32,056,790.18	27,994,347.90
存货跌价准备形成	3,485,616.61	3,184,616.48
应付职工薪酬形成	4,148,373.29	4,443,002.00
递延收益形成	14,278,640.93	11,243,861.03
未弥补亏损形成	24,293,478.40	18,584,275.15
未实现内部收益	5,763,748.43	5,857,396.61
应付利息形成	9,170.53	
小计	84,035,818.37	71,307,499.17

**(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示**

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末互抵后的递延所得税资产或负债	报告期末互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异	报告期初互抵后的递延所得税资产或负债	报告期初互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异
递延所得税资产	16,174,929.51		13,714,964.15	

递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

单位：元

项目	本期互抵金额
----	--------

递延所得税资产和递延所得税负债的说明



## 26、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	27,994,347.90	4,062,442.28			32,056,790.18
二、存货跌价准备	3,184,616.48	301,000.13			3,485,616.61
合计	31,178,964.38	4,363,442.41			35,542,406.79

资产减值明细情况的说明

## 27、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
预付设备款	2,563,291.77	5,875,968.99
合计	2,563,291.77	5,875,968.99

其他非流动资产的说明

## 28、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款	37,828,880.00	25,142,000.00
抵押借款	25,000,000.00	70,142,000.00
保证借款	290,000,000.00	248,142,750.00
合计	352,828,880.00	343,426,750.00

短期借款分类的说明

### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

单位：元

贷款单位	贷款金额	贷款利率	贷款资金用途	未按期偿还原因	预计还款期
------	------	------	--------	---------	-------

资产负债表日后已偿还金额元。

短期借款的说明，包括已到期短期借款获展期的，说明展期条件、新的到期日

期末无已逾期未偿还的短期借款。

## 29、交易性金融负债

单位：元

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

交易性金融负债的说明

## 30、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
----	-----	-----

下一会计期间将到期的金额 0.00 元。

应付票据的说明

## 31、应付账款

### (1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内（含 1 年）	232,359,533.88	296,034,879.53
1-2 年（含 2 年）	1,565,255.88	2,711,038.99
2-3 年（含 3 年）	175,189.36	282,365.91
3 年以上	786,762.76	467,822.75
合计	234,886,741.88	299,496,107.18

### (2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

单位：元

单位名称	期末数	期初数
------	-----	-----

### (3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

单位名称	期末余额	账龄	款项性质
佛山市康思达液压机械有限公司	252,555.56	1-2年	材料款

### 32、预收账款

#### (1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1年以内（含1年）	43,929,793.95	41,036,083.24
1-2年（含2年）	5,077,945.82	6,223,099.97
2-3年（含3年）	1,023,838.40	216,829.18
3年以上	1,147,460.37	27,684.04
合计	51,179,038.54	47,503,696.43

#### (2) 本报告期预收账款中预收持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位款项

单位：元

单位名称	期末数	期初数

#### (3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

### 33、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	21,737,604.77	116,680,103.81	118,232,540.23	20,185,168.35
二、职工福利费		277,474.58	277,474.58	
三、社会保险费	1,964,404.34	13,997,646.66	13,527,720.80	2,434,330.20
其中：医疗保险费	558,604.97	3,982,144.79	3,854,663.14	686,086.62
基本养老保险费	1,044,784.28	7,668,483.27	7,282,725.04	1,430,542.51
失业保险费	149,254.90	1,022,601.25	1,063,705.00	108,151.15
工伤保险费	169,661.66	1,038,189.12	1,051,094.18	156,756.60
生育保险费	42,098.53	286,228.23	275,533.44	52,793.32
四、住房公积金		342,594.00	342,594.00	
五、辞退福利		430,903.33	430,903.33	
六、其他	5,450,828.83	4,072,226.71	1,314,942.50	8,208,113.04
合计	29,152,837.94	135,800,949.09	134,126,175.44	30,827,611.59

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 1,314,942.50 元，非货币性福利金额 277,474.58 元，因解除劳动关系给予补偿 430,903.33 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

### 34、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	-43,970,380.42	-54,195,926.50
营业税	1,465,000.00	3,904,347.45
企业所得税	-9,749,301.21	-8,689,688.47
个人所得税	451,769.16	485,928.82
城市维护建设税	940,376.85	744,579.90
教育费附加	403,018.66	319,135.68
水利建设基金	153,415.42	189,565.57
房产税	803,207.64	89,173.20
地方教育附加费	268,679.11	212,757.12
印花税	106,607.05	121,785.00
土地使用税	942,247.88	1,277,834.68
残保金	46,008.00	52,728.00
土地增值税	1,111,000.00	5,341,000.00
提防费	29,300.00	76,300.00
合计	-46,999,051.86	-50,070,479.55

应交税费说明，所在地税务机关同意各分公司、分厂之间应纳税所得额相互调剂的，应说明税款计算过程

### 35、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
短期借款应付利息	477,948.31	322,059.92
合计	477,948.31	322,059.92

应付利息说明

### 36、应付股利

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因

应付股利的说明

### 37、其他应付款

#### (1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内（含 1 年）	7,402,194.71	2,091,437.77
1-2 年（含 2 年）	560,918.02	1,963,114.87
2-3 年（含 3 年）	1,428,650.02	545,745.15
3 年以上	580,946.02	367,137.00
合计	9,972,708.77	4,967,434.79

#### (2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

单位：元

单位名称	期末数	期初数

#### (3) 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	3年以上
合 计			

#### (4) 金额较大的其他应付款说明内容

### 38、预计负债

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数

预计负债说明

### 39、一年内到期的非流动负债

#### (1) 一年内到期的非流动负债情况

单位：元

项目	期末数	期初数

**(2) 一年内到期的长期借款**

一年内到期的长期借款

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额

一年内到期的长期借款中的逾期借款

单位：元

贷款单位	借款金额	逾期时间	年利率(%)	借款资金用途	逾期未偿还原因	预期还款期
------	------	------	--------	--------	---------	-------

资产负债表日后已偿还的金额元。

一年内到期的长期借款说明

**(3) 一年内到期的应付债券**

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额
------	----	------	------	------	--------	--------	--------	--------	------

一年内到期的应付债券说明

**(4) 一年内到期的长期应付款**

单位：元

借款单位	期限	初始金额	利率(%)	应计利息	期末余额	借款条件
------	----	------	-------	------	------	------

一年内到期的长期应付款的说明

**40、其他流动负债**

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
----	--------	--------

其他流动负债说明

**41、长期借款****(1) 长期借款分类**

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

长期借款分类的说明

## (2) 金额前五名的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额

长期借款说明，因逾期借款获得展期形成的长期借款，应说明获得展期的条件、本金、利息、预计还款安排等

## 42、应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额
------	----	------	------	------	--------	--------	--------	--------	------

应付债券说明，包括可转换公司债券的转股条件、转股时间

## 43、长期应付款

### (1) 金额前五名长期应付款情况

单位：元

单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额	借款条件
----	----	------	--------	------	------	------

### (2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位：元

单位	期末数		期初数	
	外币	人民币	外币	人民币

由独立第三方为公司融资租赁提供担保的金额元。

长期应付款的说明

## 44、专项应付款

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
----	-----	------	------	-----	------

专项应付款说明

## 45、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
递延收益:		
1、智能节能电压力锅财政专项补助	129,999.88	139,999.88
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	390,239.86	433,599.86
3、年新增 320W 只健康型不粘炊具 500W 只不锈钢及其复合板炊具	1,443,750.00	1,556,250.00
4、不锈钢及其复合板炊具生产线系统节能项目	343,000.10	367,500.10
5、年新增 500 万只不锈钢及其复合板炊具技改项目	735,864.92	792,469.92
6、年新增 320W 只健康型不粘炊具技改项目	759,225.04	809,840.04
7、年产 300 万只硬质氧化炊具技改项目	2,146,666.66	2,261,666.66
8、承接产业转移专项资金	63,936.82	68,968.90
9、重点产业振兴和技改项目	4,494,547.63	4,813,565.67
10. 炊具生产线节能改造项目	237,500.02	
11. 年产 300 万只硬质氧化炊具技改项目	1,527,516.67	
12. 年新增 200 万只不粘炊具技改项目	2,006,393.33	
合计	14,278,640.93	11,243,861.03

其他非流动负债说明，包括本报告期取得的各类与资产相关、与收益相关的政府补助及其期末金额

#### 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60000.12元，本期摊销金额10,000.00元，递延收益期末余额129,999.88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《关于下达二00七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2007年12月完工。根据相关资产寿命期限摊销，以前年度已摊销433,600.14元，本期摊销金额43,360.00元，递延收益期末余额390,239.86元；

**注3：**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693,750.00元，本期摊销金额 112,500.00元，递延收益期末余额1,443,750.00元；

**注4：**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122,499.90元，本期摊销金额 24,500.00元，递延收益期末余额343,000.10元；

**注5：**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339,630.08元，本期摊销金额 56,605.00元，递延收益期末余额735,864.92元；

**注6：**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年度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经完工。根据相关资产寿命期限摊销，以前年度已摊销202,459.96元，本期摊销金额50,615.00元，递延收益期末余额759,225.04元；

**注7：**根据浙江省财政厅、浙江省经济和信息化委员会，浙财企[2012]276号《关于下达2012年第一批工业转型升级财政专项资金的通知》，公司于2012年度11月收到财政专项资金补助2,300,000.00元，计入递延收益。此项政府补助涉及技改项目已经完工。根据相关资产寿命期限摊销，以前年度已摊销38,333.34元，本期摊销金额 115,000.00元，递延收益期末余额2,146,666.66元。

**注8：**根据湖北省财政厅文件，鄂财商发[2009]117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》，公司于2010年5月收到补助收入100,000.00元，计入递延收益。该项目已于2009年11月完工。根据相关资产寿命期限摊销，以前年度已摊销31,031.10元，本期摊销金额5,032.08元，递延收益期末余额63,936.82元。

**注9：**根据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》，公司于2010年3月收到政府资助资金700万元，计入递延收益。此项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2,186,434.33元，本期摊销金额319,018.04元，递延收益期末余额4,494,547.63元。

**注10：**根据温岭市经济和信息化局、温岭市财政局文件，温经信【2012】126号《关于下达2012年度（第二批）市级节能降耗及新能源补助资金的通知》，公司于2013年1月21日收到财政专项资金补助250,000.00元，计入递延收益。此项政府补助涉及技改项目已经完工。根据相关资产寿命期限摊销，本期摊销金额 12,499.98元，递延收益期末余额237,500.02元。

**注11：**根据温岭市经济和信息化局、温岭市财政局文件，温工经【2012】118号《关于下达2011年技改项目资助资金的通知》，公司于2013年2月4日收到财政专项资金补助814,800.00元，于2013年5月14日收到财政专项资金补助800,000.00元，合计金额1,614,800.00元计入递延收益。此项政府补助涉及技改项目已经完工。根据相关资产寿命期限摊销，本期摊销金额87,283.33元，递延收益期末余额1,527,516.67元。

**注12：**根据温岭市经济和信息化局、温岭市财政局文件，温经信【2012】119号《关于下达2012年第一批技改项目资助资金的通知》，公司于2013年5月14日收到财政专项资金补助2,040,400.00元，计入递延收益。此项政府补助涉及技改项目已经完工。根据相关资产寿命期限摊销，本期摊销金额34,006.67元，递延收益期末余额 2,006,393.33元。

## 46、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	240,000,000.00						240,000,000.00

股本变动情况说明，本报告期内有增资或减资行为的，应披露执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号；运行不足3年的股份有限公司，设立前的年份只需说明净资产情况；有限责任公司整体变更为股份公司应说明公司设立时的验资情况

#### 47、库存股

库存股情况说明

#### 48、专项储备

专项储备情况说明

#### 49、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	1,052,690,717.61			1,052,690,717.61
合计	1,052,690,717.61			1,052,690,717.61

资本公积说明

#### 50、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	20,025,457.55			20,025,457.55
合计	20,025,457.55			20,025,457.55

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议

#### 51、一般风险准备

一般风险准备情况说明

#### 52、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整后年初未分配利润	271,385,157.85	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	18,695,120.54	--
期末未分配利润	290,080,278.39	--

调整年初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响年初未分配利润元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响年初未分配利润元。

5)、其他调整合计影响年初未分配利润元。

未分配利润说明,对于首次公开发行证券的公司,如果发行前的滚存利润经股东大会决议由新老股东共同享有,应明确予以说明;如果发行前的滚存利润经股东大会决议在发行前进行分配并由老股东享有,公司应明确披露应付股利中老股东享有的经审计的利润数

## 53、营业收入、营业成本

### (1) 营业收入、营业成本

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	950,878,867.66	859,900,245.25
其他业务收入	19,216,257.39	11,995,786.08
营业成本	655,747,949.43	579,934,448.10

### (2) 主营业务(分行业)

单位: 元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
工 业	950,878,867.66	637,508,775.93	859,900,245.25	568,675,857.00
合计	950,878,867.66	637,508,775.93	859,900,245.25	568,675,857.00

### (3) 主营业务(分产品)

单位: 元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
炊具	853,834,577.15	556,052,068.92	783,525,623.30	506,548,896.56
小家电	97,044,290.51	81,456,707.01	76,374,621.95	62,126,960.44
合计	950,878,867.66	637,508,775.93	859,900,245.25	568,675,857.00

### (4) 主营业务(分地区)

单位: 元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
内 销	553,812,874.47	331,647,970.24	504,591,719.78	288,446,638.34
外 销	397,065,993.19	305,860,805.69	355,308,525.47	280,229,218.66

合计	950,878,867.66	637,508,775.93	859,900,245.25	568,675,857.00
----	----------------	----------------	----------------	----------------

#### (5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
第一名	100,524,339.15	10.36%
第二名	57,057,376.60	5.88%
第三名	47,178,495.10	4.86%
第四名	45,615,024.64	4.7%
第五名	39,343,048.67	4.06%
合计	289,718,284.16	29.86%

营业收入的说明

#### 54、合同项目收入

单位：元

固定造价合同	合同项目	金额	累计已发生成本	累计已确认毛利(亏损以“-”号表示)	已办理结算的金额
成本加成合同	合同项目	金额	累计已发生成本	累计已确认毛利(亏损以“-”号表示)	已办理结算的金额

合同项目的说明

#### 55、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	9,090.00	25,481.67	详见附注三
城市维护建设税	4,478,142.46	4,863,752.49	详见附注三
教育费附加	1,919,203.93	2,084,465.33	详见附注三
地方教育费附加	1,279,469.29	1,389,582.04	详见附注三
合计	7,685,905.68	8,363,281.53	--

营业税金及附加的说明

#### 56、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

职工薪酬	36,346,069.23	29,644,798.98
广告宣传费	3,405,577.60	7,917,567.69
劳务费用	41,084,985.84	43,580,510.56
运杂费	34,158,819.50	24,644,069.65
促销费	9,783,875.73	14,469,940.99
销售服务费	16,661,591.83	17,932,438.96
展览费	8,474,042.08	9,204,969.49
折旧费	668,623.17	756,064.65
差旅费	6,011,948.45	5,943,426.11
租赁费	5,695,270.71	5,291,142.39
机物料消耗	1,333,584.53	1,160,904.48
其他费用	11,268,144.80	8,969,919.57
合计	174,892,533.47	169,515,753.52

## 57、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	26,984,790.12	28,188,028.77
技术开发费	33,549,004.39	31,519,361.92
修理费	3,638,309.60	1,538,120.84
租赁费	2,474,632.87	4,463,486.54
机物料消耗	2,506,265.87	3,510,365.52
业务招待费	2,769,269.08	2,409,034.65
税金	3,456,282.41	3,326,952.88
通讯费	791,052.74	755,008.74
办公费	511,546.08	406,217.48
差旅费	1,281,173.47	1,322,622.14
汽车费用	634,967.75	468,963.99
无形资产摊销	3,253,078.58	1,786,449.78
折旧费	3,897,907.93	3,597,640.08
保险费	486,315.64	620,486.96
绿化卫生费	252,398.00	477,713.82
其他费用	9,965,265.47	8,609,038.34
合计	96,452,260.00	92,999,492.45

**58、财务费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	10,955,817.59	6,090,166.93
票据贴现支出		
减：利息收入	-1,990,852.14	-2,042,986.81
汇兑损失	5,611,407.20	-794,955.17
金融机构手续费	888,931.41	723,780.53
合计	15,465,304.06	3,976,005.48

**59、公允价值变动收益**

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	0.00	-5,598,142.50
合计		-5,598,142.50

公允价值变动收益的说明

**60、投资收益****(1) 投资收益明细情况**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置交易性金融资产取得的投资收益	0.00	3,286,577.90
合计		3,286,577.90

**(2) 按成本法核算的长期股权投资收益**

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因

**(3) 按权益法核算的长期股权投资收益**

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因

投资收益的说明，若投资收益汇回有重大限制的，应予以说明。若不存在此类重大限制，也应做出说明

**61、资产减值损失**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	4,062,442.28	-2,549,243.99
二、存货跌价损失	301,000.13	-138,299.12
合计	4,363,442.41	-2,687,543.11

**62、营业外收入****(1) 营业外收入情况**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	265,411.53	141,387.68	265,411.53
其中：固定资产处置利得	265,411.53	141,387.68	265,411.53
政府补助	6,266,027.10	1,667,693.30	6,266,027.10
违约金、罚款收入	78,421.94	465,233.16	78,421.94
其他	73,923.61		73,923.61
合计	6,683,784.18	2,274,314.14	

**(2) 政府补助明细**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
收到与收益相关的政府补助	5,395,607.00	1,000,000.00	
与资产相关的政府补助摊销转入	870,420.10	667,693.30	
合计	6,266,027.10	1,667,693.30	--

## 营业外收入说明

公司2013年1-6月取得的政府补助种类及金额如下：

(1) 2013年1-6月收到的与收益相关的政府补助5,395,607.00元，其中：

- A、根据温岭市经济和信息化局、温岭市财政局文件，温经信[2012]126号《关于下达2012年度（第二批）市级节能降耗及新能源补助资金的通知》，公司于2013年1月收到节能降耗及新能源专项补助资金20,000.00元，计入营业外收入；
- B、根据温岭市商务局、温岭市财政局文件，温商务发[2013]22号《关于下达2012年度省外经贸政策资金的通知》，公司于2013年6月收到政策资金奖励120,000.00元，计入营业外收入；
- C、根据温岭市科学技术局、温岭市财政局文件，温科[2013]16号《关于下达温岭市2013年第一批科技项目及补助经费的通知》，公司于2013年6月收到奖励250,000.00元，计入营业外收入；

D、根据温岭市科学技术局、温岭市财政局文件，温科[2013]13号《关于下达专利奖励经费的通知》，公司于2013年6月收到专利奖励经费217,000.00元，计入营业外收入。

E、根据湖北省人力资源和社会保障厅、湖北省财政厅文件，鄂人社发[2012]57号《关于印发湖北省实施用人单位稳定就业岗位补贴办法的通知》，子公司湖北爱仕达电器有限公司于2013年1月收到补贴39,907.00元，计入营业外收入；

F、根据湖北省商务厅文件，鄂商财通[2012]1号《省商务厅关于做好2012年度湖北省促外贸及引资专项资金项目申报工作的通知》，子公司湖北爱仕达电器有限公司于2013年4月收到出口奖励20,000.00元，计入营业外收入；

G、根据安陆市人民政府《关于支持湖北爱仕达电器有限公司扩大产业规模专题会议纪要》，子公司湖北爱仕达电器有限公司于2013年6月收到 4,728,700.00元，计入营业外收入。

(2) 2013年1-6月与资产相关的政府补助摊销转入营业外收入870,420.10元，详见附注五（二十六）。

### 63、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	4,590.77	288.46	4,590.77
其中：固定资产处置损失	4,590.77	288.46	4,590.77
对外捐赠	80,000.00	370,000.00	80,000.00
其中：公益性捐赠支出		370,000.00	
非公益性捐赠支出	80,000.00		80,000.00
水利基金	1,072,855.30	913,632.08	1,072,855.30
其他支出	6,382.80	96,034.66	6,382.80
合计	1,163,828.87	1,379,955.20	1,163,828.87

营业外支出说明

### 64、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	2,693,695.52	1,326,839.88
递延所得税调整	-2,459,965.36	-1,628,402.99
合计	233,730.16	-301,563.11

### 65、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； $M0$ 为报告期月份数； $Mi$ 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	18,695,120.54	16,558,640.51
本公司发行在外普通股的加权平均数	240,000,000.00	240,000,000.00
基本每股收益（元/股）	0.08	0.07

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	240,000,000.00
加：本期发行的普通股加权数		
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	240,000,000.00

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。

## 66、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他综合收益说明

**67、现金流量表附注****(1) 收到的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	金额
罚款收入	78,421.94
利息收入	2,393,736.07
政府补助	5,395,607.00
收到的其他垫支款	3,841,947.39
合计	11,709,712.40

收到的其他与经营活动有关的现金说明

**(2) 支付的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	金额
运杂费	34,158,819.50
广告宣传费	3,405,577.60
劳务费用	41,084,985.84
销售服务费	16,661,591.83
促销费	9,783,875.73
技术开发费	11,280,269.33
展览费	8,474,042.08
差旅费	7,293,121.92
租赁费	8,169,903.58
修理费	3,638,309.60
业务招待费	2,769,269.08
支付的垫支款	5,755,706.43
其他	18,989,583.46
合计	171,465,055.98

支付的其他与经营活动有关的现金说明

**(3) 收到的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

项目	金额
----	----

与资产相关的政府补助	3,905,200.00
合计	3,905,200.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明

#### (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
----	----

支付的其他与投资活动有关的现金说明

#### (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
保证金	1,289,000.00
合计	1,289,000.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明

#### (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
保证金	1,429,000.00
合计	1,429,000.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明

### 68、现金流量表补充资料

#### (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	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	20,773,955.15	18,678,950.81
加：资产减值准备	4,363,442.41	-2,687,543.11
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	19,740,476.46	20,810,054.48
无形资产摊销	3,317,033.57	1,991,014.64
长期待摊费用摊销	13,144,923.30	4,336,427.91

处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-25,458.32	-141,387.68
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		5,598,142.50
财务费用（收益以“-”号填列）	16,346,511.16	580,636.40
投资损失（收益以“-”号填列）		-3,286,577.90
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-2,459,965.36	-1,070,733.96
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		-557,669.03
存货的减少（增加以“-”号填列）	17,806,694.42	40,125,156.40
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-15,587,752.70	60,079,613.23
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-22,741,131.64	-56,376,476.69
经营活动产生的现金流量净额	54,678,728.45	88,079,608.00
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	319,818,723.36	352,231,400.31
减：现金的期初余额	317,558,750.30	406,179,034.98
现金及现金等价物净增加额	2,259,973.06	-53,947,634.67

## （2）本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--

## （3）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	319,818,723.36	317,558,750.30
其中：库存现金	137,994.73	94,593.56
可随时用于支付的银行存款	317,588,118.63	315,371,546.74
可随时用于支付的其他货币资金	2,092,610.00	2,092,610.00
三、期末现金及现金等价物余额	319,818,723.36	317,558,750.30

现金流量表补充资料的说明

## 69、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额、由同一控制下企业合并产生的追溯调整等事项

## 八、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

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	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码
爱仕达集团有限公司	控股股东	有限公司	温岭	陈灵巧	制造业	12,800.00	39.38%	39.38%	陈氏家族	14830960-2

本企业的母公司情况的说明

### 2、本企业的子公司情况

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		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		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
浙江爱仕达炊具销售有限公司		有限责任公司	浙江温岭	陈合友	销售业	5,000.00	100%	100%	58626889-8

### 3、本企业的合营和联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)	关联关系	组织机构代码
一、合营企业									

## 二、联营企业

## 4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	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
温岭三联金属制品有限公司	与实际控制人关系密切的家庭成员控制的企业	76798292-7
陈合林	股东	
陈文君	股东	
陈灵巧	股东	

本企业的其他关联方情况的说明

## 5、关联方交易

## (1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
温岭市赛科再生资源有限公司	材料采购	市场价格	25.01	0.04%	80.17	0.11%

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)

## (2) 关联托管/承包情况

公司受托管理/承包情况表

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本报告期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	------------------

公司委托管理/出包情况表

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本报告期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	----------------

关联托管/承包情况说明

**(3) 关联租赁情况**

公司出租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	本报告期确认的租赁收益
-------	-------	--------	-------	-------	----------	-------------

公司承租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本报告期确认的租赁费
爱仕达集团有限公司	浙江爱仕达电器股份有限公司	房屋租赁	2011年01月01日	2013年12月31日	平等协商	39.00
爱仕达集团有限公司	浙江爱仕达电器股份有限公司	房屋租赁	2012年01月01日	2014年12月31日	市场价格	109.56
温岭三联金属制品有限公司	浙江爱仕达电器股份有限公司	房屋租赁	2012年01月01日	2014年12月31日	市场价格	79.94
陈合林	浙江爱仕达电器股份有限公司	房屋租赁	2011年01月01日	2015年12月31日	市场价格	25.60
陈文君	浙江爱仕达电器股份有限公司	房屋租赁	2011年01月01日	2015年12月31日	市场价格	26.89
陈灵巧	浙江爱仕达电器股份有限公司	房屋租赁	2011年01月01日	2015年12月31日	市场价格	13.41

关联租赁情况说明

**(4) 关联担保情况**

单位：元

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	70,000,000.00	2012年09月19日	2013年09月18日	否
爱仕达集团有限公司	本公司	60,000,000.00	2012年12月24日	2013年12月23日	否
爱仕达集团有限公司	本公司	50,000,000.00	2012年12月31日	2013年12月30日	否

司					
爱仕达集团有限公司	本公司	80,000,000.00	2013年01月10日	2014年01月08日	否
浙江爱仕达电器股份有限公司	湖北爱仕达炊具有限公司	10,000,000.00	2012年12月18日	2013年12月17日	否
浙江爱仕达电器股份有限公司	湖北爱仕达炊具有限公司	10,000,000.00	2012年12月24日	2013年12月23日	否
浙江爱仕达电器股份有限公司	湖北爱仕达炊具有限公司	10,000,000.00	2013年06月28日	2014年06月27日	否

#### 关联担保情况说明

(1) 2012年9月19日, 爱仕达集团有限公司与中国进出口银行签订编号为2012进出银(浙信保)字第2-033号《保证合同》, 为本公司与进出口银行签定的金额为7,000.00万元(期限为2012/9/19-2013/9/18)合同编号为(2012)进出银(浙信合)字第2-032号借款提供担保。

(2) 2012年12月24日, 爱仕达集团有限公司与中国农业银行股份有限公司温岭市支行签订编号;33100520120028854的《最高额保证合同》, 期间为2012年12月24日至2013年12月23日, 最高额为20,000.00万元, 截止2013年6月30日, 该合同为浙江爱仕达电器股份有限公司提供的担保为: 为本公司6000万元, 期限为2013/01/04-2013/07/03借款合同编号33010120130000012流动资金借款提供担保。

(3) 2012年12月31日, 爱仕达集团有限公司与中国进出口银行签订编号为2012进出银(浙信保)字第2-053号《保证合同》, 为本公司与进出口银行签定的金额为5,000.00万元(期限为2012/12/31-2013/12/30)合同编号为(2012)进出银(浙信合)字第2-071号借款提供担保。

(4) 2013年1月8日, 爱仕达集团有限公司与中国进出口银行签订编号为2013进出银(浙信保)字第2-006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2013/1/10-2014/1/8)合同编号为(2013)进出银(浙信合)字第2-005号借款提供担保。

(5) 2012年9月28日, 浙江爱仕达电器股份有限公司与中国农业银行股份有限公司安陆市支行签订编号为42100520120015355的《最高额保证合同》, 为子公司湖北爱仕达炊具有限公司与中国农业银行签订的下列借款合同提供担保:

- ① 为湖北爱仕达炊具有限公司1,000.00万元(期限为2012/12/18-2013/12/17)合同编号为4201012012002657号流动资金借款提供担保
- ② 为湖北爱仕达炊具有限公司1,000.00万元(期限为2012/12/24-2013/12/23)合同编号为4201012012002657号流动资金借款提供担保。
- ③ 为湖北爱仕达炊具有限公司1,000.00万元(期限为2013/6/28-2014/6/27)合同编号为42010120130003392号流动资金借款提供担保;

#### (5) 关联方资金拆借

单位: 元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				



**(6) 关联方资产转让、债务重组情况**

单位：元

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)

**(7) 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	2,774,673.84	2,710,549.54

**6、关联方应收应付款项**

上市公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

上市公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额

**九、股份支付****1、股份支付总体情况**

单位：元

股份支付情况的说明

**2、以权益结算的股份支付情况**

单位：元

以权益结算的股份支付的说明

**3、以现金结算的股份支付情况**

单位：元

以现金结算的股份支付的说明

## 4、以股份支付服务情况

单位：元

## 5、股份支付的修改、终止情况

## 十、或有事项

## 1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

期末无未决诉讼或仲裁。

## 2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

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。

其他或有负债及其财务影响

本公司无需要披露的其他或有事项。

## 十一、承诺事项

## 1、重大承诺事项

## (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) 质押资产情况：

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		
湖北爱仕达炊具有限公司	中国工商银行安陆支行	应收账款发票质押	1,080,104.95美元		80万美元	注(1)
湖北爱仕达炊具有限公司	中国工商银行安陆支行	应收账款发票质押	1,114,041.00美元		80万美元	注(2)

湖北爱仕达炊具有限公司	中国工商银行安陆支行	应收账款发票 质押	1,007,354.08美元		80万美元	注(3)
湖北爱仕达电器有限公司	中国工商银行安陆支行	应收账款发票 质押	30,339,600.00元		2,300万元	注(4)

(1) 2013年2月18日,湖北爱仕达炊具有限公司与中国工商银行安陆支行签订编号为18120251-2013(安陆)字0008号的《出口发票融资业务总协议》,以1,080,104.95美元的应收账款发票为质押,截止2013年6月30日,该合同为湖北爱仕达炊具有限公司80万美元融资提供担保。

(2) 2013年3月25日,湖北爱仕达炊具有限公司与中国工商银行安陆支行签订编号为18120251-2013(安陆)字0014号的《出口发票融资业务总协议》,以1,114,041.00美元的应收账款发票为质押,截止2013年6月30日,该合同为湖北爱仕达炊具有限公司80万美元融资提供担保。

(3) 2013年4月26日,湖北爱仕达炊具有限公司与中国工商银行安陆支行签订编号为18120251-2013(安陆)字0017号的《出口发票融资业务总协议》,以1,007,354.08美元的应收账款发票为质押,截止2013年6月30日,该合同为湖北爱仕达炊具有限公司80万美元融资提供担保。

(4) 2013年6月21日,湖北爱仕达炊具有限公司与中国工商银行股份有限公司安陆支行签订编号为18120251-2013(EFR)字00016号的《国内保理业务合同》,以30,339,600.00元的应收账款发票为质押,截止2013年6月30日,该合同为湖北爱仕达炊具有限公司2,300万元融资提供担保。

### (三) 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	32,785,291.44	2500万元	注(1)
		土地	14,969,791.62	12,979,426.07		

(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》,以元的为抵押,截止2013年06月30日,该合同为本公司2,500万元提供担保。

## 2、前期承诺履行情况

本公司无需要披露的前期承诺事项。

## 十二、资产负债表日后事项

### 1、重要的资产负债表日后事项说明

单位: 元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

### 2、资产负债表日后利润分配情况说明

单位: 元

### 3、其他资产负债表日后事项说明

本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

## 十三、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	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 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄分析法组合	400,021,965.24	100%	25,929,231.50	6.48%	383,059,219.04	100%	22,876,023.09	5.97%
组合小计	400,021,965.24	100%	25,929,231.50	6.48%	383,059,219.04	100%	22,876,023.09	5.97%
合计	400,021,965.24	--	25,929,231.50	--	383,059,219.04	--	22,876,023.09	--

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	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						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	368,826,863.93	92.2%	18,441,343.19	358,117,323.36	93.49%	17,905,866.17
1 至 2 年	18,211,175.22	4.55%	1,821,117.52	17,871,848.13	4.66%	1,787,184.81
2 至 3 年	10,453,079.00	2.62%	3,135,923.70	5,552,964.92	1.45%	1,665,889.48
3 年以上	2,530,847.09	0.63%	2,530,847.09	1,517,082.63	0.4%	1,517,082.63
合计	400,021,965.24	--	25,929,231.50	383,059,219.04	--	22,876,023.09

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

## (2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明

## (3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生

应收账款核销说明

## (4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

## (5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

销售货款。

## (6) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例（%）
第一名	非关联方客户	66,794,897.52	1 年内	16.7%

第二名	非关联方客户	14,890,103.75	1 年内	3.72%
第三名	非关联方客户	14,793,887.60	1 年内	3.7%
第四名	非关联方客户	10,757,611.80	1 年内	2.69%
第五名	非关联方客户	9,911,711.83	1 年内	2.48%
合计	--	117,148,212.50	--	29.29%

**(7) 应收关联方账款情况**

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
湖北爱仕达电器有限公司	本公司控股子公司	24,840.63	0.01%
湖北爱仕达炊具有限公司	本公司全资子公司	68,768.10	0.02%
合计	--	93,608.73	0.03%

**(8)**

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为 0.00 元。

**(9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排**

本期无以应收款项为标的的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额。

**2、其他应收款****(1) 其他应收款**

单位：元

种类	期末数				期初数			
	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 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄分析法组合	18,310,125.54	100%	2,252,248.48	12.3%	16,999,765.97	100%	2,061,720.91	12.13%
组合小计	18,310,125.54	100%	2,252,248.48	12.3%	16,999,765.97	100%	2,061,720.91	12.13%
合计	18,310,125.54	--	2,252,248.48	--	16,999,765.97	--	2,061,720.91	--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	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						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	14,394,161.60	78.61%	719,708.08	13,667,631.81	80.4%	683,381.59
1 至 2 年	1,230,346.73	6.72%	123,034.67	975,107.45	5.74%	97,510.75
2 至 3 年	1,823,016.41	9.96%	546,904.93	1,537,425.91	9.04%	461,227.77
3 年以上	862,600.80	4.71%	862,600.80	819,600.80	4.82%	819,600.80
合计	18,310,125.54	--	2,252,248.48	16,999,765.97	--	2,061,720.91

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

## (2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明

## (3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生

其他应收款核销说明

## (4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

## (5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位名称	账面余额	占其他应收款总额的比例(%)	性质或内容
第一名	10,000,000.00	54.62	开工保证金
第二名	1,250,858.94	6.83	出口退税款
第三名	930,000.00	5.08	保证金
第四名	740,000.00	4.04	保证金
第五名	596,677.00	3.26	保证金
合计	13,517,535.94	73.83	

## (6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
第一名	非关联方	10,000,000.00	1 年内	54.62%
第二名	非关联方	1,250,858.94	1 年内	6.83%
第三名	非关联方	930,000.00	2-3 年内	5.08%
第四名	非关联方	740,000.00	1 年内 592500.00, 1-2 年内 147500	4.04%
第五名	非关联方	596,677.00	3 年以上	3.26%
合计	--	13,517,535.94	--	73.83%

## (7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
浙江爱仕达炊具销售有限公司	本公司全资子公司	119,018.42	0.65%
合计	--	119,018.42	0.65%



## (8)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为 0.00 元。

## (9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

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。

## 3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	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			0.00
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			0.00
浙江爱仕达生活电器有限公司	成本法	242,120,000.00	242,120,000.00		242,120,000.00	100%	100%	无			0.00
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			0.00
合计	--	467,985,000.00	467,985,000.00		467,985,000.00	--	--	--			0.00

长期股权投资的说明

## 4、营业收入和营业成本

## (1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

主营业务收入	759,037,314.95	824,419,785.63
其他业务收入	35,987,296.99	54,436,380.46
合计	795,024,611.94	878,856,166.09
营业成本	561,995,968.08	628,064,311.71

**(2) 主营业务（分行业）**

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
工 业	759,037,314.95	529,153,203.45	824,419,785.63	576,921,018.93
合计	759,037,314.95	529,153,203.45	824,419,785.63	576,921,018.93

**(3) 主营业务（分产品）**

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
炊具	721,643,582.85	492,794,603.39	748,450,733.88	513,690,086.95
小家电	37,393,732.10	36,358,600.06	75,969,051.75	63,230,931.98
合计	759,037,314.95	529,153,203.45	824,419,785.63	576,921,018.93

**(4) 主营业务（分地区）**

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
内 销	421,696,955.02	269,261,252.66	503,941,858.02	321,101,456.56
外 销	337,340,359.93	259,891,950.79	320,477,927.61	255,819,562.37
合计	759,037,314.95	529,153,203.45	824,419,785.63	576,921,018.93

**(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况**

单位：元

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	100,524,339.15	12.64%
第二名	57,057,376.60	7.18%

第三名	47,178,495.10	5.93%
第四名	45,615,024.64	5.74%
第五名	32,156,985.10	4.04%
合计	282,532,220.59	35.53%

营业收入的说明

## 5、投资收益

### (1) 投资收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置交易性金融资产取得的投资收益	0.00	3,286,577.90
合计		3,286,577.90

### (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因

### (3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因

投资收益的说明

## 6、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	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	12,156,805.47	8,095,296.28
加：资产减值准备	3,544,736.11	-1,893,930.62
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	12,998,598.60	13,145,847.78
无形资产摊销	2,408,962.48	672,393.97
长期待摊费用摊销	2,466,096.80	1,704,056.93
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）	-25,458.32	-141,387.68

公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		5,598,142.50
财务费用（收益以“-”号填列）	13,719,369.41	-527,955.06
投资损失（收益以“-”号填列）		-3,286,577.90
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,035,534.92	48,174.25
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		-557,669.03
存货的减少（增加以“-”号填列）	54,197,491.71	56,729,374.96
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	3,463,203.92	46,201,912.50
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-77,145,583.51	-27,899,133.76
经营活动产生的现金流量净额	26,748,687.75	97,888,545.12
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	271,865,693.35	235,468,875.22
减：现金的期初余额	218,220,748.30	252,532,493.55
现金及现金等价物净增加额	53,644,945.05	-17,063,618.33

## 7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

反向购买下以公允价值入账的资产、负债情况

单位：元

项目	公允价值	确定公允价值方法	公允价值计算过程	原账面价值
----	------	----------	----------	-------

反向购买形成长期股权投资的情况

单位：元

项目	反向购买形成的长期股权投资金额	长期股权投资计算过程
----	-----------------	------------

## 十四、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	260,820.76	主要系固定资产处置收益
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）	6,266,027.10	主要系政府补助产生
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	64,962.75	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	1,000.00	
减：所得税影响额	1,260,852.71	
少数股东权益影响额（税后）	841,652.44	

合计	4,490,305.46	--
----	--------------	----

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用  不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		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	1.17%	0.08	0.08
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.89%	0.06	0.06

## 3、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
应收票据	9,819,251.10	34,644,962.65	-71.66	系本期收到的票据背书转让，致留存量减少。
应收利息	135,380.56	538,264.49	-74.85	系本期应收未收利息减少所致。
一年内到期的非流动资产	6,917,210.80	4,388,841.26	57.61	系期末剩余摊销期限低于 1 年的长期待摊费用较期初增加所致。
长期待摊费用	21,280,479.20	31,622,396.10	-32.70	主要系期末将一年内到期的长期待摊费用转入“一年内到期的非流动资产”列示及当期模具投入减少所致。
其他非流动资产	2,563,291.77	5,875,968.99	-56.38	系本期预付设备款较期初减少所致。
应付利息	477,948.31	322,059.92	48.40	系期末计提贷款利息增加所致。
其他应付款	9,972,708.77	4,967,434.79	100.76	主要系本期应付未付的运杂费、销售费用等增加所致。
财务费用	15,465,304.06	3,976,005.48	288.97	主要系利息支出及汇兑损失增加所致。
资产减值损失	4,363,442.41	-2,687,543.11	-262.36	主要系本期坏账准备计提增加所致。
公允价值变动收益	0.00	-5,598,142.50	-	因本期无远期结售汇业务。

投资收益	0.00	3,286,577.90	-	
营业外收入	6,683,784.18	2,274,314.14	193.88	主要系本期收到的政府补助增加所致。
所得税费用	233,730.16	-301,563.11	-177.51	主要系本期利润总额增加和递延所得税资产增加所致。

## 第九节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- 二、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。

以上备查文件的备置地点：公司证券部