

Joyoung 九阳

九阳股份有限公司

2013 年度报告

2014 年 03 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证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。

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本报告的董事会会议。

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
焦树阁	董事	因公出差	王旭宁

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 2013 年 12 月 31 日的公司总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 5 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

公司负责人王旭宁先生、主管会计工作负责人杨宁宁女士及会计机构负责人(会计主管人员)温海涛女士声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本报告中如有涉及未来的计划、业绩预测等方面的前瞻性陈述内容，均不构成本公司对任何投资者的实质承诺。投资者均应对此保持足够的风险认识，并应当理解计划、预测与承诺之间的差异，请投资者注意投资风险。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义 .....	2
第二节 公司简介.....	6
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	8
第四节 董事会报告 .....	10
第五节 重要事项.....	29
第六节 股份变动及股东情况.....	33
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	37
第八节 公司治理.....	43
第九节 内部控制.....	48
第十节 财务报告.....	50
第十一节 企业社会责任 .....	132
第十二节 备查文件目录 .....	135

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司	指	九阳股份有限公司
杭州九阳	指	杭州九阳小家电有限公司
欧南多公司	指	杭州九阳欧南多小家电有限公司
九阳置业	指	杭州九阳置业有限公司
上海力鸿	指	上海力鸿新技术投资有限公司
山东豆业	指	山东九阳豆业发展有限公司
杭州豆业	指	杭州九阳豆业有限公司
生活电器	指	杭州九阳生活电器有限公司
九阳净水	指	杭州九阳净水系统有限公司
苏州九阳	指	苏州九阳小家电有限公司
九阳电子	指	杭州九阳电子信息技术有限公司
九阳美健	指	杭州九阳美健科技有限公司
桐庐九阳	指	桐庐九阳电子商务有限公司
报告期内	指	2013 年 1 月 1 日至 2013 年 12 月 31 日
报告期末	指	2013 年 12 月 31 日

## 重大风险提示

本公司请投资者认真阅读本年度报告全文，并特别注意本报告第四节“董事会报告”中“公司未来发展的展望”部分的阐述。

## 第二节 公司简介

### 一、公司信息

股票简称	九阳股份	股票代码	002242
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	九阳股份有限公司		
公司的中文简称	九阳股份		
公司的外文名称（如有）	Joyoung Co.,Ltd		
公司的外文名称缩写（如有）	Joyoung		
公司的法定代表人	王旭宁先生		
注册地址	山东省济南市槐荫区美里路 999 号		
注册地址的邮政编码	250018		
办公地址	山东省济南市槐荫区经十路 28038 号		
办公地址的邮政编码	250022		
公司网址	<a href="http://www.joyoung.com">http://www.joyoung.com</a>		
电子信箱	joyoung@joyoung.com		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	姜广勇	邵际生
联系地址	浙江省杭州市下沙经济技术开发区 22 号大街 52 号	浙江省杭州市下沙经济技术开发区 22 号大街 52 号
电话	0571-81639093	0571-81639178
传真	0571-81639096	0571-81639096
电子信箱	jgy@joyoung.com	shaojisheng@joyoung.com

### 三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	《中国证券报》、《证券时报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
公司年度报告备置地点	浙江省杭州市下沙经济技术开发区 22 号大街 52 号 公司证券部

#### 四、注册变更情况

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照 注册号	税务登记号码	组织机构代码
首次注册	2002 年 07 月 08 日	山东省工商行政管理局	370000400004700	370104742442772	74244277-2
报告期末注册	2010 年 07 月 14 日	山东省工商行政管理局	370000400004700	370104742442772	74244277-2
公司上市以来主营业务的变化情况	无变更				
历次控股股东的变更情况	无变更				

#### 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	浙江省杭州市西溪路 128 号新湖商务大厦 9 楼
签字会计师姓名	李德勇、陈中江

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

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

公司不存在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的情形。

	2013 年	2012 年	本年比上年增减(%)	2011 年
营业收入（元）	5,328,121,623.61	4,941,836,029.16	7.82%	5,199,331,120.79
归属于上市公司股东的净利润（元）	469,706,542.02	455,238,144.88	3.18%	501,319,592.43
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	436,177,369.42	438,087,445.85	-0.44%	486,482,992.14
经营活动产生的现金流量净额（元）	245,433,702.04	302,406,650.52	-18.84%	412,168,730.77
基本每股收益（元/股）	0.62	0.6	3.33%	0.66
稀释每股收益（元/股）	0.62	0.6	3.33%	0.66
加权平均净资产收益率（%）	16.38%	17.06%	-0.68%	18.07%
	2013 年末	2012 年末	本年末比上年末增减(%)	2011 年末
总资产（元）	4,532,934,537.13	4,260,960,072.60	6.38%	3,867,070,220.66
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,944,043,042.02	2,854,811,499.99	3.13%	2,498,496,855.11

#### 二、境内外会计准则下会计数据差异

- 1、公司不存在按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况；
- 2、公司不存在按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况；
- 3、公司不存在境内外会计准则下会计数据差异原因说明的情况。

#### 三、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	2013 年金额	2012 年金额	2011 年金额	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）	2,128,838.85	-454,561.78	-53,150.60	
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）	10,928,828.91	12,893,753.76	19,413,692.55	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	16,305,000.08			

企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益			1,375,876.28	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	15,212,343.08	1,088,802.13	1,841,301.09	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,224,410.97	9,957,280.57	-1,497,573.36	
减：所得税影响额	8,926,535.24	5,421,655.94	4,567,409.78	
少数股东权益影响额（税后）	4,343,714.05	912,919.71	1,676,135.89	
合计	33,529,172.60	17,150,699.03	14,836,600.29	--

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

近年来，随着国内外宏观经济的下行以及大规模消费刺激政策的收尾，作为受到经济刺激政策影响较大的家电行业企业逐渐克服了宏观经济形势低迷的不利影响，纷纷致力于产业的转型升级。

2013年，伴随着宏观经济形势的逐渐转暖，家电行业把握了消费升级的机遇，通过技术创新和升级，使产业竞争力和盈利能力都得到了显著改善，消费升级的态势明显；于此同时，随着零售业业态的变革，电子商务领域正异军突起，成为线下销售重要的补充力量。

### 二、主营业务分析

#### 1、概述

报告期内，公司致力于持续推进联合体验终端的建设和拓展电子商务领域的经营，公司除豆浆机以外的产品均实现了高于行业的增长，弥补了豆浆机产品多年下滑的不利影响，公司实现营业总收入532,812.16万元，较上年同期增长7.82%。近年来，由于豆浆机业务高基数下的下滑，掩盖了其他品类产品的稳健增长和市场份额的有效提升。2013年，公司食品加工机类产品的销售逐步企稳，营养煲类、西式电器类产品持续增长，公司创新能力支撑公司从“豆浆机”向“全品类料理小电”的品牌转型，公司收入构成情况深入优化。

2013年，公司营业成本的变动幅度与营业收入的变化相匹配，但受公司收入结构变化的影响，公司综合毛利率为34.39%，同比下降0.66个百分点。

2013年，公司销售费用72,208.28万元，同比上升5.92%，销售费用率13.55%，下降0.24个百分点；管理费用41,357.13万元，同比上升1.8%，管理费用率7.76%，下降0.46个百分点，其中研发投入16,973.78万元，同比增长29.29%；

2013年，公司实现利润总额69,585.01万元，较上年同期上升6.65%；实现归属于上市公司股东的净利润46,970.65万元，较上年同期上升3.18%。

2013年，公司实现经营活动产生的现金流量净额24,543.37万元，较上年同期降低18.84%。

#### 公司回顾总结前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

报告期内，公司继续专注于小家电行业，以厨房电器为核心，深入探索互联网时代下的品牌建设之路，致力于为消费者提供健康的烹饪和健康的厨房环境，重点扶持发展豆业、净水和大厨电等新业务领域，逐步推进集团化、多元化的战略发展布局。

1、互联网在改变人类的生活，公司也逐步深化互联网时代下的品牌探索。借助于互联网，公司不断整合网络分销经销商，力争实现多品类、特色、小众产品组合的覆盖，逐步树立了时尚、高端、差异化的产品地位，也重新构建了公司与消费者的关系。

近年来，公司不断深入线上线下的资源整合工作，通过对经销商的培训和扶持，基本实现了从供应商、技术、生产、传播再到分销的供应链体系重塑。电子商务渠道已经成为公司成长最快、最重要的渠道，电商的规模占比远高于行业公司。2013年双十一，公司在淘宝的授权专卖店单日销售额近亿元，在实现销量翻番的同时，也给测试客户带来了网络购买后十分钟到货的高效体验。

与此同时，公司通过整合网络信息，重整新品测试、营销传播和推广流程。全新品类面条机、快速面包机、超薄电磁炉、天鹅湖开水煲等均通过网络首发并成功推广上市，使公司新品测试准确度、速度、成功率都得到了显著提升。

2、在线下领域，公司始终高度重视经销商资源，通过不断优化产品结构，提升渠道的效率和盈利空间，极大提高了经销商的积极性。

报告期内，公司与经销商一并推动联合体验终端的建设力度，倡导健康体验的创新营销。花色豆浆、果汁、蛋糕、爆米花等DIY美食派送提高了消费者在联合体验终端的活跃度，也拉近了消费者与公司产品的距离。

近些年来，公司通过不断丰富自身的产品矩阵，稳步推进跨品类突破和品牌的延展，逐步实现了从单品王到豆料榨三个单品冠军产品的蜕变，也实现了对传统小家电产品的全面覆盖。目前，在公司电磁炉、开水煲、电压力锅、电饭煲等传统小家电产品的市场份额逐步扩大、稳居行业前三的同时，公司始终成为盈利能力最强的小家电品牌，克服了豆浆机行业下滑对公司盈利的负面影响。

3、日趋完善的产品线离不开公司对产品创新和研发的高度重视，公司研发系统扎根于对消费者诉求的洞察，以消费者需求为导向进行创新。

公司发展二十年来，每次的新品研发和产品升级，无一不是围绕着消费者对食品饮料“方便”、“健康”、“美味”的诉求而来。通过不断的基础创新和应用创新，公司将各种技术化于无形，融入到各品类产品中。豆浆机的十四次技术革新、原汁机的螺旋挤压萃取、IH技术的首次应用于全系列产品，都在不断改变着消费者的生活质量。

报告期内，公司新增专利申请权252项（其中发明专利22项，实用新型206项，外观设计申请24项），截至报告期末，公司共拥有专利技术1,200项（其中发明专利75项，实用新型837项，外观专利288项），为公司未来几年的发展奠定了坚实的产品储备基础。

与此同时，公司高度重视知识产权的保护工作，采取积极的专利进攻策略，有效保护公司的研发成果，促进业务发展、净化市场环境。

4、2013年12月，公司通过天猫商城推出了One Cup随饮机产品的公开测试活动，以了解公司产品与市场需求的匹配度。此次公开测试从正面上肯定了公司研发的成果，也为产品的发展提出了更高的期待。

根据公开测试的反馈情况，公司对随饮机和随行杯进行了积极地整改。公司对随饮机进行了功能性完善，以满足消费者的快捷方便的使用体验；随行杯的开发，由最初局限豆浆领域的六种口味，公司已经根据市场需求补充了更多的口味选择，以满足不同消费群体的需要。

公司预计该产品将于2014年上半年依托线上、线下渠道全面推向市场，并积极探索该产品的运营模式，以期为消费者提供全新的健康饮品解决方案。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测低于或高于 20%以上的差异原因

适用  不适用

## 2、收入

单位(万元)

分行业	2013 年		2012 年		同比增减
	收入	占营业收入比重	收入	占营业收入比重	
小家电行业	526,729.79	98.86%	487,787.64	98.71%	0.15%
粮食初加工业	5,195.94	0.98%	4,933.38	1.00%	-0.02%
<b>分产品</b>					
食品加工机系列	292,951.97	54.98%	277,832.10	56.22%	-1.24%
营养煲系列	135,494.47	25.43%	113,982.36	23.06%	2.37%
电磁炉系列	76,829.68	14.42%	82,177.28	16.63%	-2.21%
豆料	5,195.94	0.98%	4,933.38	1.00%	-0.02%
西式小家电系列	20,731.18	3.89%	11,810.86	2.39%	1.50%
其他	722.50	0.14%	1,985.03	0.40%	-0.27%
<b>分地区</b>					
国内销售	524,492.35	98.44%	486,566.40	98.46%	-0.02%
国外销售	7,433.38	1.40%	6,154.63	1.25%	0.15%

- 1) 公司实物销售收入大于劳务收入；
- 2) 公司不存在重大的在手订单情况；
- 3) 公司报告期内产品或服务未发生重大变化或调整；
- 4) 公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	608,528,976.75
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例（%）	11.44%

- 5) 公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例（%）
1	客户 1	157,965,589.24	2.97%
2	客户 2	146,855,085.90	2.76%
3	客户 3	109,385,432.29	2.06%
4	客户 4	97,969,376.92	1.84%
5	客户 5	96,353,492.40	1.81%
合计	—	608,528,976.75	11.44%

### 3、成本

#### 1) 行业分类

单位：元

行业分类	项目	2013 年		2012 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
小家电行业	主营业务成本	3,456,038,181.31	98.86%	3,170,870,421.01	98.79%	0.07%
粮食初加工业	主营业务成本	38,830,730.41	1.11%	37,431,174.03	1.17%	-0.06%

#### 2) 产品分类

单位：元

产品分类	项目	2013 年		2012 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
食品加工机系列	主营业务成本	1,773,150,805.68	50.72%	1,677,180,703.26	52.25%	-1.53%
营养煲系列	主营业务成本	982,808,553.80	28.11%	820,793,890.13	25.57%	2.54%
电磁炉系列	主营业务成本	549,795,769.65	15.73%	572,550,945.07	17.84%	-2.11%
豆料	主营业务成本	38,830,730.41	1.11%	37,431,174.03	1.17%	-0.06%
西式小家电系列	主营业务成本	145,065,103.10	4.15%	82,493,365.77	2.57%	1.58%
其他	主营业务成本	5,217,949.08	0.15%	17,851,516.78	0.56%	-0.41%

#### 3) 公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	782,981,106.09
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例（%）	22.14%

#### 4) 公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例（%）
1	客户 1	234,320,736.86	6.63%
2	客户 2	175,570,671.34	4.96%
3	客户 3	152,744,588.89	4.32%

4	客户 4	123,999,598.46	3.51%
5	客户 5	96,345,510.54	2.72%
合计	—	776,405,208.75	22.14%

#### 4、费用

##### 1) 期间费用及所得税费用分析:

单位(万元)

项 目	2013 年度	2012 年度	同比增减	2011 年度
销售费用	72,208.29	68,172.06	5.92%	78,292.91
管理费用	41,357.13	40,627.38	1.8%	35,736.66
财务费用	-1,854.05	-3,306.65	43.93%	-4,067.71
所得税费用	12,585.42	13,778.32	-8.66%	16,012.02

##### 2) 费用率变化情况:

单位(万元)

项 目	2013 年度	2012 年度	同比增减	2011 年度
营业收入	532,812.16	494,183.60	7.82%	519,933.11
销售费用率	13.55%	13.79%	-0.24 个百分点	15.06%
管理费用率	7.76%	8.22%	-0.46 个百分点	6.87%
财务费用率	-0.35%	-0.67%	0.32 个百分点	-0.78%
三项费用率	20.96%	21.35%	-0.39 个百分点	21.15%
所得税费用占比	2.36%	2.79%	-0.43 个百分点	3.08%

#### 5、研发支出

报告期内, 公司研发费用投入金额为16,973.78万元, 较上年同期增长29.29%, 公司近三年研发投入情况如下:

单位(万元)

项目	2013 年度	2012 年度	同比增减	2011 年度
营业收入	532,812.16	494,183.60	7.82%	519,933.11
研发投入金额	16,973.78	13,128.77	29.29%	12,371.87
研发投入占营业收入比例	3.19%	2.66%	0.53 个百分点	2.38%

#### 6、现金流

单位: 元

项目	2013 年	2012 年	同比增减 (%)
----	--------	--------	----------

经营活动现金流入小计	5,833,106,078.02	5,548,517,980.97	5.13%
经营活动现金流出小计	5,587,672,375.98	5,246,111,330.45	6.51%
经营活动产生的现金流量净额	245,433,702.04	302,406,650.52	-18.84%
投资活动现金流入小计	253,880,441.26	2,385,237.77	10,543.82%
投资活动现金流出小计	483,855,841.68	200,025,952.14	141.90%
投资活动产生的现金流量净额	-229,975,400.42	-197,640,714.37	16.36%
筹资活动现金流入小计	9,095,000.00	4,770,000.00	90.67%
筹资活动现金流出小计	450,995,399.99	149,883,500.00	200.9%
筹资活动产生的现金流量净额	-441,900,399.99	-145,113,500.00	204.52%
现金及现金等价物净增加额	-427,382,192.74	-39,481,214.35	982.5%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明：

- 1) 投资活动现金流入小计同比增加 10,543.82%，主要系置业股权转让及委托贷款收回所致；
- 2) 投资活动现金流出小计同比增加 141.90%，主要系购买理财产品所致；
- 3) 筹资活动现金流入小计同比增加 90.67%，主要系净水增资所致；
- 4) 筹资活动现金流出小计同比增加 200.9%，主要系股利分配所致；
- 5) 筹资活动产生的现金流量净额同比增加 204.52%，主要系流入流出的原因合并；
- 6) 现金及现金等价物净增加额同比增加 982.5%，主要系期末承兑增加，本期股利支付、购买理财产品等原因所致。
- 7) 报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润不存在重大差异；

### 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 (%)
<b>分行业</b>						
小家电行业	5,267,297,917.28	3,456,038,181.31	34.39%	7.98%	8.99%	-0.6%
粮食初加工业	51,959,379.72	38,830,730.41	25.27%	5.32%	3.74%	1.14%
<b>分产品</b>						
食品加工机系列	2,929,519,680.12	1,773,150,805.68	39.47%	5.44%	5.72%	-0.16%
营养煲系列	1,354,944,694.86	982,808,553.80	27.47%	18.87%	19.74%	-0.52%
电磁炉系列	768,296,762.30	549,795,769.65	28.44%	-6.51%	-3.97%	-1.89%
豆料	51,959,379.72	38,830,730.41	25.27%	5.32%	3.74%	1.14%
西式小家电系列	207,311,806.66	145,065,103.10	30.03%	75.53%	75.85%	-0.13%
其他	7,224,973.34	5,217,949.08	27.78%	-63.60%	-70.77%	17.71%
<b>分地区</b>						
国内销售	5,244,923,541.92	3,434,876,332.97	34.51%	7.79%	8.71%	-0.55%

国外销售	74,333,755.08	59,992,578.75	19.29%	20.78%	23.61%	-1.85%
------	---------------	---------------	--------	--------	--------	--------

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用  不适用

#### 四、资产、负债状况分析

##### 1、资产项目重大变动情况

单位：元

	2013 年末		2012 年末		比重增 减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	1,061,842,321.49	23.43%	1,489,224,514.23	34.95%	-11.52%	主要系本年度分配 2012 年度股利以及购买理财产品导致减少
应收账款	120,823,789.73	2.67%	105,678,504.60	2.48%	0.19%	主要系收入增长所致
存货	393,553,152.00	8.68%	651,831,980.19	15.3%	-6.62%	主要系杭州九阳置业有限公司不再纳入合并范围所致
长期股权投资	88,946,778.51	1.96%	38,941,816.92	0.91%	1.05%	主要系本期九阳置业有限公司股权转让后，改用权益法核算所致
固定资产	566,365,938.87	12.49%	590,292,268.56	13.85%	-1.36%	主要系折旧所致
在建工程	351,252,328.04	7.75%	155,104,723.87	3.64%	4.11%	主要系本期年产 800 万台豆浆机项目和年产 25 万台商用机项目加大投入所致
应收票据	1,259,449,377.87	27.78%	811,681,250.98	19.05%	8.74%	主要系随本期收入增长，作为公司主要结算方式的承兑汇票结算也随之增加所致
一年内到期的非流动资产	50,275,000.00	1.11%		0%	1.11%	主要系 14 年收回委托贷款
其他流动资产	290,140,069.66	6.4%	58,513,299.11	1.37%	5.03%	主要系为取得更高资金收益，购买理财产品所致
递延所得税资产	46,081,471.21	1.02%	29,511,913.49	0.69%	0.32%	主要系未结算费用增加所致

##### 2、负债项目重大变动情况

单位：元

	2013 年		2012 年		比重增 减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
其他应付款	81,235,021.22	1.79%	32,332,368.46	0.76%	1.03%	主要系应计未结算的费用以及经销

						商费用增加所致
非流动负债	18,085,750.12	0.40%	925,662.45	0.02%	0.38%	主要系预收专利使用费增加所致
少数股东权益	143,008,414.03	3.15%	100,049,430.28	2.35%	0.81%	主要系当期少数股东损益增加所致

### 3、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	期末数
金融资产							
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（不含衍生金融资产）	0.00	0.00	0.00	0.00			0.00
2.衍生金融资产	0.00	0.00	0.00	0.00			0.00
3.可供出售金融资产	0.00	0.00	0.00	0.00			0.00
金融资产小计	0.00	0.00	0.00	0.00			0.00
上述合计	0.00	0.00	0.00	0.00			0.00
金融负债	0.00	0.00	0.00	0.00			0.00

报告期内公司主要资产计量属性未发生重大变化。

## 五、核心竞争力分析

### 1、品牌优势

近年来，依托于公司产品创新能力的优化，九阳品牌已经完成从单品明星到跨界突破、品牌延展的蜕变。

目前，公司豆浆机、料理机和榨汁机产品已经牢牢占据了市场占有率第一的位置，这是多年以来公司品牌资产沉淀的结果。与此同时，开水煲、电磁炉、电压力煲、电饭煲等产品各项市场份额也在不断提高，均位于行业前三，公司品牌多元化的延展效果初显。

在电子商务领域，公司已经成为消费者小家电网购习惯感知最早的品牌，公司也连续多年成为天猫销售第一的小家电品牌。

### 2、渠道优势

扁平化的销售渠道架构有利于公司对流通渠道的有效管理。从传统渠道的扁平化设计、到三四级市场的整体布局，再到电子商务网络的构建，都体现了对渠道系统的有效整合，从而不断提升流通的效率。

在电商领域，公司从产品组合、定价策略、营销手段、消费者体验、库存管理、售后服务能力等多个

维度入手，重塑供应链体系，以实现消费者需求的最大满足，基于此，公司已经成为电商销售占比最高的传统小家电品牌。

### 3、技术优势

随着消费者自身的成长和生活环境、购买能力的变化，对生活的质量提升有不断的新诉求。公司通过产品创新，满足这些新诉求，提升顾客价值。这种创新通常实现的是顾客价值的提升，和顾客使用的精力、体力等各种成本的降低。如果每一次新产品的推出，都能实现顾客价值的提升，那这样的产品将会吸引更多的消费者加入，和更高的使用频次，从而扩展市场容量，也同时实现自身的市场份额的保持和提升。

2013年，公司陆续推出了面条机、One Cup、高端时尚家系列等创新品类产品，将公司的技术优势转化成产品在终端市场的产品力。公司预计2014年将推出更多的全新品类，为消费者提供健康饮食解决方案。

## 六、投资状况分析

### 1、对外股权投资情况

#### (1) 对外投资情况

报告期内，公司未进行对外投资活动。

#### (2) 持有金融企业股权情况

公司不存在持有金融企业股权的情况。

#### (3) 证券投资情况

公司不存在证券投资的情况，也不存在持有其他上市公司股权情况。

### 2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

#### (1) 委托理财情况

单位：万元

受托人名称	关联关系	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	计提减值准备金额	预计收益	报告期实际损益金额
光大银行	非关联	否	保本型	2,000.00	2013/1/1	2013/1/31	年收益率	2000.00		6.00	6.00
光大银行	非关联	否	保本型	2,000.00	2013/1/31	2013/2/28	年收益率	2,000.00		5.40	5.40
中信银行	非关联	否	保本型	8,000.00	2013/3/6	2013/6/7	年收益率	8,000.00		77.23	77.23

浦发银行	非关联	否	保本型	2,000.00	2013/3/11	2013/9/13	年收益率	2,000.00		45.87	45.87
浦发银行	非关联	否	保本型	5,000.00	2013/5/22	2013/11/7	年收益率	5,000.00		114.68	114.68
浦发银行	非关联	否	保本型	3,139.00	2013/6/5	2013/12/18	年收益率	3,139.00		72.00	72.00
中信银行	非关联	否	保本型	4,000.00	2013/6/9	2013/6/23	年收益率	4,000.00		4.44	4.44
中信银行	非关联	否	保本型	10,000.00	2013/6/24	2013/10/8	年收益率	10,000.00		141.10	141.10
中信银行	非关联	否	保本型	1,500.00	2013/7/22	2013/8/30	年收益率	1,500.00		6.54	6.54
中信银行	非关联	否	保本型	800.00	2013/8/21	2013/9/27	年收益率	800.00		3.22	3.22
中信银行	非关联	否	保本型	3,000.00	2013/8/21	2013/9/27	年收益率	3,000.00		12.08	12.08
浦发银行	非关联	否	保本型	3,000.00	2013/9/11	2013/12/12	年收益率	3,000.00		35.53	35.53
中信银行	非关联	否	保本型	10,000.00	2013/10/17	2013/12/18	年收益率	10,000.00		80.22	80.22
中信银行	非关联	否	保本型	5,000.00	2013/11/8	2013/12/9	年收益率	5,000.00		17.84	17.84
杭州农行	非关联	否	保本型	1,000.00	2013/6/9	2013/7/18	年收益率	1,000.00		4.05	4.05
恒丰银行	非关联	否	保本型	6,000.00	2013/7/18	2013/9/12	年收益率	6,000.00		43.87	43.87
恒丰银行	非关联	否	保本型	7,100.00	2013/5/2	2013/10/16	年收益率	7,100.00		164.56	164.56
农业银行	非关联	否	保本型	4,000.00	2013/9/18	2013/10/22	年收益率	4,000.00		18.63	18.63
恒丰银行	非关联	否	保本型	8,200.00	2013/10/17	2013/11/21	年收益率	8,200.00		36.17	36.17
恒丰银行	非关联	否	保本型	15,000.00	2013/12/26	2014/3/27	年收益率	0		216.90	14.50
恒丰银行	非关联	否	保本型	8,200.00	2013/11/22	2013/12/24	年收益率	8,200.00		34.15	34.15
恒丰银行	非关联	否	保本型	7,300.00	2013/10/31	2013/12/5	年收益率	7,300.00		35.35	35.35
杭州恒丰银行	非关联	否	保本型	8,000.00	2013/1/8	2013/7/16	年收益率	8,000.00		193.47	193.47
浦发银行	非关联	否	保本型	5,868.00	2013/6/6	2013/12/5	年收益率	5,868.00		134.59	134.59
浦发银行	非关联	否	保本型	1,600.00	2013/9/26	2013/12/26	年收益率	1,600.00		19.95	19.95
浦发银行	非关联	否	保本型	2,000.00	2013/6/6	2013/9/5	年收益率	2,000.00		21.69	21.69
济南招商银行	非关联	否	保本型	1,950.00	2013/6/18	2013/6/25	年收益率	1,950.00		0.93	0.93
济南招商银行	非关联	否	保本型	1,950.00	2013/6/24	2013/7/1	年收益率	1,950.00		0.93	0.93
济南招商银行	非关联	否	保本型	1,950.00	2013/7/8	2013/8/29	年收益率	1,950.00		13.89	13.89
济南招商银行	非关联	否	保本型	4,300.00	2013/7/2	2013/8/30	年收益率	4,300.00		38.23	38.23
济南招商银行	非关联	否	保本型	6,300.00	2013/9/2	2013/10/28	年收益率	6,300.00		46.38	46.38
济南招商银行	非关联	否	保本型	6,350.00	2013/11/1	2013/12/16	年收益率	6,350.00		40.27	40.27
济南招商银行	非关联	否	保本型	6,400.00	2013/12/18	2013/12/31	年收益率	6,400.00		10.26	10.26
恒丰银行	非关联	否	保本型	1,000.00	2013/11/22	2013/12/23	年收益率	1,000.00		4.16	4.16

恒丰银行	非关联	否	保本型	1,000.00	2013/10/18	2013/11/21	年收益率	1,000.00		4.41	4.41
杭州农行	非关联	否	保本型	4,000.00	2013/9/19	2013/10/22	年收益率	4,000.00		18.65	18.64
中信银行	非关联	否	保本型	10,000.00	2013/12/31	2014/7/5	年收益率	0		321.04	
合计				178,907	--	--	--	153,907		2,044.68	1,521.23
委托理财资金来源				公司自有资金及闲置募集资金							
涉诉情况（如适用）				不适用							
委托理财审批董事会公告披露日期（如有）				2013 年 04 月 11 日							
委托理财审批股东会公告披露日期（如有）											

## （2）衍生品投资情况

公司不存在衍生品投资的情况。

## （3）委托贷款情况

单位：万元

贷款对象	是否关联方	贷款金额	贷款利率	担保人或抵押物	贷款对象资金用途
杭州九阳置业有限公司	是	5,000	12%	无	日常经营
关于委托贷款的说明（如有）	<p>2013 年 4 月 11 日，公司二届十四次董事会审议通过了《关于转让杭州九阳置业有限公司 70% 股权议案》，其由公司全资子公司变为参股公司。</p> <p>股权转让前，九阳置业向公司控股子公司累计借款 15000 万元（详见 2013 年 4 月 15 日公司关于转让九阳置业 70% 股权的公告）。</p> <p>截至 2013 年 12 月 31 日，公司累计收回本金 10000 万元，剩余 5000 万元已于 2014 年 1 月 21 日收回。</p>				
委托贷款审批董事会公告披露日期（如有）					
委托贷款审批股东会公告披露日期（如有）					

## 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	145,873.83
报告期投入募集资金总额	19,765.59
已累计投入募集资金总额	139,213.4
募集资金总体使用情况说明	
公司以前年度已使用募集资金 119,447.81 万元，以前年度收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 8,473.40 万元；	

2013 年度实际使用募集资金 19,765.59 万元，2013 年度收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 960.74 万元；累计已使用募集资金 139,213.40 万元，累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 9,434.14 万元。

截至 2013 年 12 月 31 日，募集资金余额为人民币 16,094.57 万元（包括累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额）。

## (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	是否变更项目	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额	截至期末投资进度	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										
年产 800 万台豆浆机项目	否	29,200	29,200	8,414.03	28,110.91	96.27%	2014-05-31	0	注	否
年产 5 万吨豆料项目	否	12,000	12,000		11,599.57	96.67%	2009-09-01	357.00	注	否
杭州厨房小家电生产建设项目	否	35,014	35,014		29,240.46	83.51%	2009-11-01	10,563.28	是	否
杭州年产 25 万台商用豆浆机建设项目	否	22,137	22,137	11,351.56	22,347.17	100.95%	2014-05-31	0	注	否
杭州研发中心建设项目	否	4,823	4,823		4,112.53	85.27%	2011-12-01	0	注	否
营销网络建设项目	否	20,000	20,000		21,102.93	105.51%	2010-11-01	97,145.08	是	否
承诺投资项目小计	--	123,174	123,174	19,765.59	116,513.57	--	--	108,065.36	--	--
超募资金投向										
补充流动资金		22,699.83	22,699.83		22,699.83	100%				
超募资金投向小计	--	22,699.83	22,699.83		22,699.83	--	--		--	--
合计	--	145,873.83	145,873.83	19,765.59	139,213.4	--	--	108,065.36	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	<p>1、年产 800 万台豆浆机项目和杭州年产 25 万台商用豆浆机建设项目</p> <p>上述两项工程整体建设进度晚于预期。原计划于 2010 年开工建设，由于项目所需土地取得时间（2010 年 2 月）晚于预期时间（2009 年 4 月），同时由于年产 800 万台豆浆机项目和年产 25 万台商用豆浆机建设项目原为两个独立的规划，为提高土地利用效率，将两个项目合成一个规划，故在政府规划变更手续方面影响了较长时间。公司原预计两项工程于 2013 年 12 月达到预定可使用状态。截至期末，该等项目已经进入收尾阶段，公司计划在 2014 年 5 月整体投入使用。</p> <p>2、年产 5 万吨豆料项目</p> <p>该项目 2013 年实现收入 2,182.01 万元，该项目预计收入为 22,443.75 万元，实际未达到预计效益的主要原因系该项目主要为年产 800 万台豆浆机项目和杭州年产 25 万台商用豆浆机建设项目提供配套，由于主体项目延缓，导致该项目未能体现收益。</p> <p>3、杭州研发中心建设项目</p> <p>该项目不直接产生效益，但通过该项目建设，公司加强自主创新，提高了公司技术含量和产品竞争</p>									

	力,同时节能降耗,提高产品附加值,从而间接提高公司效益。
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 经董事会一届六次会议决议批准,公司于2008年8月28日将实际募集资金净额超过募集资金投资项目投资总额的部分共计22,699.83万元,用于补充流动资金。
募集资金投资项目实施地点变更情况	适用 以前年度发生 经2008年度股东大会和2009年第一次临时股东大会审议批准,公司对部分募集资金项目的实施地点和实施主体进行了调整,具体情况如下: (1) 年产800万台豆浆机项目,调整前实施地点公司所在地,调整后地点杭州下沙九阳工业园;调整前实施主体是本公司,调整后实施主体是杭州九阳欧南多小家电有限公司; (2) 杭州研发中心建设项目,调整前实施地点公司所在地,调整后地点杭州下沙九阳工业园;调整前实施主体本公司,调整后实施主体杭州九阳欧南多小家电有限公司; (3) 杭州年产25万台商用豆浆机建设项目,调整前实施地点杭州九阳欧南多小家电有限公司所在地,调整后实施地点是杭州下沙九阳工业园。
募集资金投资项目实施方式调整情况	适用 以前年度发生 经公司2009年第一次临时股东大会审议批准,公司对部分募集资金项目的实施方式进行了调整,具体情况如下: (1) 营销网络建设项目实施方式的调整:拟将豆浆5S店设备投资中原拟用于电话传真、电脑等设备的投资1,302.4421万元,以及800辆路演车辆的投资总额12,000万元,合计募集资金投资总额13,302.4421万元,调整为新(改)建豆浆5S店1,300家; (2) 杭州研发中心建设项目实施方式的调整:原投资明细:1) 土建工程费用153.00万元;2) 安装和设备工程3,945.00万元;3) 其他费用287.00万元;4) 预备费用438.00万元,建设总投资4,823.00万元;变更后投资明细:1) 设备及预备费用1,523.00万元;2) 模具、试产、设计及物料消耗等研发费用2,800.00万元;3) 其他研发费用500.00万元,建设总投资4,823.00万元。
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 经董事会一届六次会议审议批准,公司于2008年7月22日以募集资金置换先期已投入募集资金投资项目的自筹资金共计6,737.01万元。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用 无
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	适用 年产5万吨豆料项目、杭州厨房小家电生产建设项目和杭州研发中心建设项目已经完工,公司严格控制项目成本支出以及银行累积产生利息的情况下,截至期末此3个募集资金投资项目结余资金为11,569.02

	万元，上述资金目前存放于公司募集资金账户。
尚未使用的募集资金用途及去向	募集资金项目按照承诺投资额予以投入
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

公司不存在募集资金变更项目的情况。

## 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
杭州九阳欧南多小家电有限公司	子公司	制造业	厨房小家电的生产与销售	883,780,000.00	1,274,976,315.77	1,092,780,908.03	1,148,630,854.53	49,117,435.88	43,701,477.02
山东九阳豆业发展有限公司	子公司	制造业	豆料的生产与销售	10,000,000.00	15,824,367.14	12,772,938.41	27,063,949.37	3,637,792.62	2,875,445.82
杭州九阳豆业有限公司	子公司	制造业	商用豆浆机生产与销售	5,000,000.00	24,147,658.98	-7,118,191.46	51,289,887.17	-4,832,649.58	-4,533,460.95
杭州九阳置业有限公司	参股公司	房地产	房地产开发、投资	200,000,000.00	448,518,106.87	187,104,656.13	15,500.00	-11,554,872.40	-11,552,950.60
杭州九阳生活电器有限公司	子公司	商品流通	生产商用食品加工机、家用电器、锅具、厨房用品	3,000,000.00	483,482,809.56	9,825,105.99	2,260,346,703.23	5,318,194.91	3,188,775.21
杭州九阳净水系统有限公司	子公司	制造业	研发、生产、销售：净水设备	56,000,000.00	22,555,338.83	-613,990.88	18,215,611.54	-17,162,994.83	-17,173,898.93
杭州九阳电子信息技术有限公司	子公司	服务业	电子商务技术开发；批发、零售电子产品	50,000,000.00	224,768,063.83	68,043,322.68	461,538,505.00	24,569,127.15	18,084,800.46
杭州九阳小家电有限公司	子公司	制造业	豆浆机的生产和销售。	92,551,695.58	1,091,913,361.88	558,899,131.44	2,366,217,501.81	476,307,685.46	410,331,602.33

苏州九阳小家电有限公司	子公司	制造业	紫砂煲的生产及销售。	31,790,699.99	42,326,546.72	26,872,848.07	3,449,494.16	-719,196.50	-732,011.27
杭州信多达电子科技有限公司	参股公司	制造业	集成电路线路板、线束	66153846.15	271,094,658.74	99,879,243.97	419,003,852.43	11,217,269.40	8,924,522.02
北京以食为天餐饮文化有限责任公司	参股公司	餐饮业	餐饮管理	733,333.33	1,905,373.94	-3,688,319.58	1,026,814.28	3,530,286.38	-3,540,602.43
九阳皮克布朗(北京)净水科技有限公司	参股公司	制造业	组装生产净水器机头、滤芯	15,000,000	8,845,229.81	4,316,450.30	1,857,113.12	-4,968,192.38	-4,968,192.38

报告期内取得和处置子公司的情况

公司名称	报告期内取得和处置子公司目的	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产和业绩的影响
杭州九阳美健科技有限公司	业务需要	新设取得	本期净利润 205,386.38
桐庐九阳电子商务有限公司	业务需要	新设取得	本期净利润-7,456.68
杭州九阳置业有限公司	业务需要	股权转让处置	期初至处置日净利润-2,419,388.96

## 5、非募集资金投资的重大项目情况

公司不存在非募集资金投资的重大项目。

## 七、公司控制的特殊目的主体情况

公司不存在控制特殊目的主体的情况。

## 八、公司未来发展的展望

### 1、公司所面临的的外部环境分析

2013年以来，国内宏观经济的发展比较平稳，加上国际经济环境的陆续改善，可以预见2014年家电行业的发展将延续2013年的稳健走势。虽然行业仍将受到透支消费与住宅市场胶着的影响，但消费升级将带动行业的稳健发展。

1) 在充分竞争中成长起来的家电企业已经致力于产业的转型升级，已经由过去重规模、重份额，转到重技术创新、重管理提升，技术创新和管理创新为企业的竞争力和盈利能力都带来了显著改善。

2) 随着年轻一代消费者逐渐成为家电消费的主要力量，他们的消费习惯和消费模式的转变也促使家电行业酝酿渠道变革。事实上，近两年网络销售异军突起，电商已成为改变家电渠道格局的重要力量，网

络销售将带来更多的机遇和挑战。

3) 近几年中国进入了消费升级的时期，消费者越来越青睐于品质优越、时尚美观、节能环保的中高端产品。另外，伴随普及率的提高，中国家电市场将进入以更新消费为主的阶段。

## 2、公司未来发展战略

公司将继续秉持“健康、快乐、生活”的理念，专注于小家电行业，以健康为导向，以创新为手段，以厨房电器为核心，积极培育豆业、净水、大厨电等产业，继续探索互联网业态下产品的多元化经营，坚持大品牌的发展战略，打造健康与创新的品牌形象，将公司发展成为健康饮食电器的第一品牌。

## 3、公司2014年度经营计划

面对日趋激烈的行业竞争格局，结合公司的实际情况，公司在2014年将继续依托于“股份公司+事业部”的组织架构，各事业部充分授权、独立经营，公司搭建平台以支持事业部的发展。

## 4、未来面对的风险因素

未来几年，家电行业仍将受到消费需求透支与房地产市场胶着的不利影响。

## 九、董事会、监事会不存在对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明；

## 十、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法未发生变化；

## 十一、报告期内，公司未发生重大会计差错更正需追溯重述的情况；

## 十二、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

### 1. 报告期新纳入合并财务报表范围的子公司

本期欧南多公司与自然人蔡秀军共同出资设立杭州九阳美健公司，该公司于2013年7月18日办妥工商设立登记手续。该公司注册资本1,000.00万元，欧南多公司出资900.00万元，占其注册资本的90%，拥有对其的实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。

本期欧南多公司出资设立桐庐九阳公司，该公司于2013年9月23日办妥工商设立登记手续。该公司注册资本300万元，欧南多公司出资300万元，占其注册资本的100%，拥有对其的实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。

### 2. 报告期不再纳入合并财务报表范围的子公司

根据本公司与浙江中思实业有限公司于本期签订的《股权转让协议》，本公司以14,000万元将所持有的杭州九阳置业有限公司70%股权转让与浙江中思实业有限公司。本公司已于2013年5月14日收到该项股权转让款 14,000万元，并办理了相应的财产权交接手续，故自2013年6月起不再将其纳入合并财务报表范围。

### 十三、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用  不适用

公司近 3 年（含报告期）的利润分配预案或方案及资本公积金转增股本预案或方案情况

1、公司2011年中期进行利润分配，以2011年6月30日的总股本760,950,000股为基数，拟按每10股派发现金股利人民币7元（含税），共计532,665,000.00元；公司2011年中期不送红股、也不进行资本公积金转增；

公司2011年度进行利润分配，以2011年12月31日的总股本760,950,000股为基数，拟按每10股派发现金股利人民币1.30元（含税），共计98,923,500.00元；公司2011年度不送红股、也不进行资本公积金转增；

2、公司2012年度进行利润分配，以2012年12月31日的总股本760,950,000股为基数，拟按每10股派发现金股利人民币5元（含税），共计380,474,999.99元；公司2012年度不送红股、也不进行资本公积金转增；

3、公司2013年度进行利润分配，以2013年12月31日的总股本760,950,000股为基数，拟按每10股派发现金股利人民币5元（含税），共计380,475,000.00元；公司2013年度不送红股、也不进行资本公积金转增；

公司近三年现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率（%）
2013 年	380,475,000.00	469,706,542.02	81.00%
2012 年	380,474,999.99	455,238,144.88	83.58%
2011 年	631,588,500.00	501,319,592.43	125.99%

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用  不适用

### 十四、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	5.00
分配预案的股本基数（股）	760,950,000
现金分红总额（元）（含税）	380,475,000.00
可分配利润（元）	546,069,892.44
现金分红占利润分配总额的比例（%）	100%
现金分红政策：	
公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 80%	

## 利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明

经天健会计师事务所审计，公司母公司 2013 年实现净利润 433,296,238.81 元，因公司盈余公积余额 390,499,279.68 已超公司总股本 760,950,000 的 50%，本期不再提取法定公积和盈余公积。加上年初未分配利润 493,650,795.06 元，减已分配 2013 年度 380,474,999.99 元，减去因九阳置业股权处置影响金额 402,141.44 元，截至报告期末，公司可供分配利润为 546,069,892.44 元。公司 2013 年度进行利润分配，以 2013 年 12 月 31 日的总股本 760,950,000 股为基数，拟按每 10 股派发现金股利人民币 5 元（含税），共计 380,475,000.00 元，剩余累计未分配利润 165,594,892.44 元暂不分配；公司 2013 年度不送红股、也不进行资本公积金转增。

## 十五、社会责任情况

详见本报告第十一部分：企业社会责任。

上市公司及其子公司不属于国家环境保护部门规定的重污染行业；

上市公司及其子公司不存在其他重大社会安全问题；

报告期内，公司未被行政处罚；

## 十六、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
2013-01-18	公司	实地调研	机构	中信证券、南方基金、易方达基金、鹏华基金、路博迈投资	公司经营情况，未提供资料
2013-01-23	公司	实地调研	机构	信达证券	公司经营情况，未提供资料
2013-01-24	公司	实地调研	机构	长城证券	公司经营情况，未提供资料
2013-03-07	公司	实地调研	机构	阳光资产、兴业证券	公司经营情况，未提供资料
2013-03-27	公司	实地调研	机构	国投瑞银、	公司经营情况，未提供资料
2013-04-25	公司	实地调研	机构	兴业证券	公司经营情况，未提供资料
2013-06-18	公司	实地调研	个人	个人	公司经营情况，未提供资料
2013-07-02	公司	实地调研	机构	RESEARCH-WORKS	公司经营情况，未提供资料
2013-07-18	公司	实地调研	机构	华泰证券	公司经营情况，未提供资料
2013-07-24	公司	实地调研	机构	长江证券、汇添富基金、中信证券	公司经营情况，未提供资料
2013-09-07	公司	实地调研	机构	汇添富	公司经营情况，未提供资料
2013-09-27	公司	实地调研	机构	国信证券、原点资产管理、华夏基金、国金证券	公司经营情况，未提供资料
2013-11-27	公司	实地调研	机构	中金公司，兴业证券，民生通惠	公司经营情况，未提供资料
2013-12-13	公司	实地调研	机构	中信建投、齐鲁证券、国泰君安、国泰基金、国金证券、海通证券、国信证券、兴	公司经营情况，未提供资料

				业全球、南方基金、上投摩根、申万菱信基金、东方红资产管理、汇利资产、智德盛、中投证券、汇丰晋信、北京福慧恒裕资本管理、中银基金、上海德汇集团、财通证券、北京京港伟业投资、上海斯科尔投资、万家基金、重阳投资、榕树投资、东方证券、长信基金、深圳恒益富通投资、上海颐盛投资、星石投资、景林资产、浙江麟益投资、长城基金、浦银安盛基金、景顺长城、平安资产、重阳投资、元泓投资、鼎峰资产、常春藤资产、国元证券、民生加银基金、长信基金、雪球财经、易方达基金	
2013-12-19	公司	实地调研	机构	浙商证券、上海鼎锋资产、浙江中大期货、爱建证券、财通基金、上海沃泷港资本管理、申银万国证券	公司经营情况，未提供资料
2013-12-20	公司	实地调研	机构	国金证券、易方达基金	公司经营情况，未提供资料

## 第五节 重要事项

### 一、重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

### 二、媒体质疑情况

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

### 三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

公司不存在控股股东及其关联方非经营性占用公司资金的情况。

### 四、破产重整相关事项

报告期内，公司未发生破产重整相关事项。

### 五、资产交易事项

#### 1、收购资产情况

公司报告期内未发生收购资产的情况。

#### 2、出售资产情况

2013年4月11日，根据公司二届十四次董事会决议，公司以14000万元将持有的杭州九阳置业有限公司70%股权转让给浙江中思实业有限公司。

#### 3、企业合并情况

报告期内，公司未发生企业合并的情形。

### 六、公司股权激励的实施情况及其影响

报告期内，公司未进行股权激励事项。

## 七、重大关联交易

- 1、公司不存在与日常经营相关的重大关联交易。
- 2、公司不存在资产收购、出售发生的重大关联交易；
- 3、公司不存在共同对外投资的重大关联交易；
- 4、公司不存在关联债权债务往来的情形；
- 5、公司不存在其他重大关联交易；

## 八、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

公司不存在托管、承包、租赁等情况，也不存在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。

### 2、担保情况

公司不存在对外担保的情况，也不存在违规对外担保的情况。

### 3、其他重大合同

公司不存在其他重大合同。

### 4、其他重大交易

公司没有其他重大交易事项。

## 九、承诺事项履行情况

### 1、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书中所作承诺					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺					
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

## 2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

不适用

## 十、聘任、解聘会计师事务所情况

### 1、现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	83
境内会计师事务所审计服务的连续年限	8 年
境内会计师事务所注册会计师姓名	李德勇、陈中江
境外会计师事务所名称（如有）	不适用
境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有）	不适用
境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）	不适用

### 2、当期未改聘会计师事务所；

### 3、公司不存在聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人的情况；

## 十一、监事会、独立董事对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

不适用。

## 十二、处罚及整改情况

公司董事、监事、高级管理人员、持股 5%以上的股东不存在涉嫌违规买卖公司股票的情况；

## 十三、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

不适用。

## 十四、其他重大事项的说明

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

## 十五、公司子公司重要事项

报告期内，公司子公司未发生重要事项。

## 十六、公司发行公司债券的情况

报告期内，公司未发行公司债券。

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	0	0%						0	0%
二、无限售条件股份	760,950,000	100%						760,950,000	100%
1、人民币普通股	760,950,000	100%						760,950,000	100%
三、股份总数	760,950,000	100%						760,950,000	100%

1) 公司股份未发生变动；

2) 公司不存在认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容；

### 二、证券发行与上市情况

1、报告期末近三年，公司未发行证券。

2、报告期内，公司股份总数及股东结构、公司资产和负债结构未发生变动。

3、公司不存在内部职工股情况。

### 三、股东和实际控制人情况

#### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数	40,798	年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数	43,774					
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况								
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
上海力鸿新技术投资有限公司	境内非国有法人	49.71%	378,271,380	0	0	378,271,380	质押	0
							冻结	0
BILTING DEVELOPMENTS LIMITED	境外法人	17.07%	129,924,090	0	0	129,924,090	质押	0
							冻结	0
上海鼎亦资产管理有限公司	境内非国有法人	2.99%	22,719,060	22,719,060	0	22,719,060	质押	0

							冻结	0
中国工商银行-汇添富均衡增长股票型证券投资基金	其他	1.58%	12,000,000	未知	0	12,000,000	质押	0
							冻结	0
中国工商银行-汇添富价值精选股票型证券投资基金	其他	0.66%	5,000,000	未知	0	5,000,000	质押	0
							冻结	0
交通银行-农银汇理行业成长股票型证券投资基金	其他	0.66%	4,999,903	未知	0	4,999,903	质押	0
							冻结	0
中国平安人寿保险股份有限公司-分红一个险分红	其他	0.47%	3,607,895	未知	0	3,607,895	质押	0
							冻结	0
中国工商银行-汇添富美丽 30 股票型证券投资基金	其他	0.39%	3,000,000	未知	0	3,000,000	质押	0
							冻结	0
中国农业银行-景顺长城核心竞争力股票型证券投资基金	其他	0.39%	2,999,952	未知	0	2,999,952	质押	0
							冻结	0
全国社保基金六零四组合	其他	0.35%	2,661,604	未知	0	2,661,604	质押	0
							冻结	0
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	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司前三大股东不存在关联关系，也不属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人；公司未知其他股东相互之间是否存在关联关系、以及是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。							
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					
上海力鸿新技术投资有限公司	378,271,380	人民币普通股	378,271,380					
BILTING DEVELOPMENTS LIMITED	129,924,090	人民币普通股	129,924,090					
上海鼎亦资产管理有限公司	22,719,060	人民币普通股	22,719,060					
中国工商银行-汇添富均衡增长股票型证券投资基金	12,000,000	人民币普通股	12,000,000					
中国工商银行-汇添富价值精选股票型证券投资基金	5,000,000	人民币普通股	5,000,000					
交通银行-农银汇理行业成长股票型证券投资基金	4,999,903	人民币普通股	4,999,903					
中国平安人寿保险股份有限公司-分红一个险分红	3,607,895	人民币普通股	360,789					
中国工商银行-汇添富美丽 30 股票型证券投资基金	3,000,000	人民币普通股	300,000					

中国农业银行—景顺长城核心竞争力股票型证券投资基金	2,999,952	人民币普通股	2,999,952
全国社保基金六零四组合	2,661,604	人民币普通股	2,661,604
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	公司前三大股东不存在关联关系，也不属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人；公司未知其他股东相互之间是否存在关联关系、以及是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。		
前十大股东参与融资融券业务股东情况说明	不适用		

公司股东在报告期内未进行约定购回交易；

## 2、公司控股股东情况

法人

控股股东名称	法定代表人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务
上海力鸿新技术投资有限公司	黄淑玲	2003-02-14	747280012	4700 万	实业投资，投资咨询，家用电器的销售，自有房屋的融物租赁
经营成果、财务状况、现金流和未来发展策略等	截至 2013 年 12 月 31 日，上海力鸿总资产 62,495.55 万元，净资产 44279.68 万元。2013 年营业收入 186.12 万元，净利润 19,045.72 万元。 上海力鸿主要从事实业投资和投资咨询，除持有公司股权外，并未开展其他业务。				
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无				

控股股东报告期内未发生变更。

## 3、公司实际控制人情况

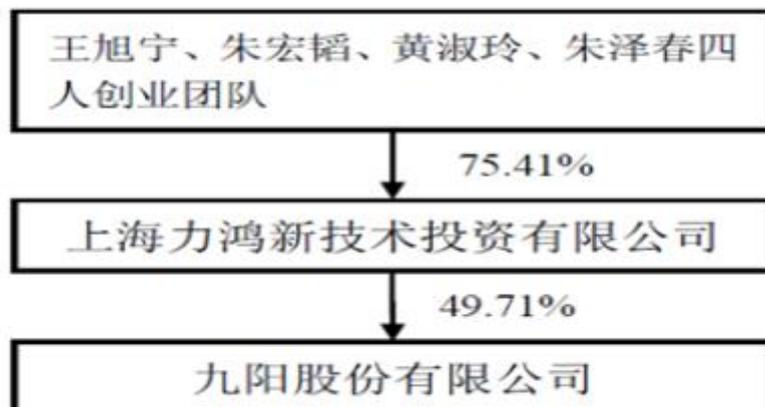
自然人

实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
王旭宁	中国	否
朱宏韬	中国	否
黄淑玲	中国	否
朱泽春	中国	否
最近 5 年内的职业及职务	<p>王旭宁先生，生于 1969 年，中欧国际工商学院工商管理硕士。最近 5 年一直担任公司董事长、总经理。</p> <p>朱宏韬先生，生于 1970 年，新加坡南洋理工大学工商管理硕士，最近 5 年曾任公司监事会主席、上海力鸿执行董事。</p> <p>黄淑玲女士，生于 1964 年，长江商学院工商管理硕士。最近 5 年一直担任公司副董事长，兼任山东九阳豆业发展有限公司董事长、上海力鸿执行董事、总经理。</p>	

	朱泽春先生，生于 1971 年，中欧国际工商学院工商管理硕士。最近 5 年曾任公司董事、现任公司监事会主席，并兼任上海力鸿监事。
--	--

实际控制人报告期内未发生变更情形；

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人不存在通过信托或其他资产管理方式控制公司的情形；

#### 4、其他持股在 10%以上的法人股东

法人股东名称	单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务或管理活动
Bilting Developments Limited	Lee Puay Khng	2004 年 10 月 09 日	619851	5 万元（币种 USD）	国际业务

#### 四、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

报告期内，公司股东及其一致行动人在报告期末提出股份增持也未提出实施股份增持计划的情形。

## 第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股数（股）	本期减持股数（股）	期末持股数（股）
王旭宁	董事长、总经理	现任	男	45	2010-10-27	2013-10-27	0	0	0	0
黄淑玲	副董事长	现任	女	50	2010-10-27	2013-10-27	0	0	0	0
姜广勇	董事、董事会秘书	现任	男	44	2010-10-27	2013-10-27	0	0	0	0
崔建华	董事、副总经理	现任	男	48	2010-10-27	2013-10-27	0	0	0	0
杨宁宁	董事、财务总监	现任	女	35	2010-10-27	2013-10-27	0	0	0	0
焦树阁	董事	现任	男	48	2010-10-27	2013-10-27	0	0	0	0
刘洪渭	独立董事	现任	男	52	2010-10-27	2013-10-27	0	0	0	0
张守文	独立董事	现任	男	48	2010-10-27	2013-10-27	0	0	0	0
Ying Wu	独立董事	现任	男	55	2010-10-27	2013-10-27	0	0	0	0
朱泽春	监事会主席	现任	男	43	2010-10-27	2013-10-27	0	0	0	0
许发刚	监事	现任	男	45	2010-10-27	2013-10-27	0	0	0	0
王波	监事	现任	男	45	2010-10-27	2013-10-27	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	0	0	0	0

### 二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

王旭宁先生，生于1969年，中欧国际工商学院工商管理硕士。最近5年一直担任公司董事长、总经理。

黄淑玲女士，生于1964年，长江商学院工商管理硕士。最近5年一直担任公司副董事长，兼任山东九阳豆业发展有限公司董事长、上海力鸿执行董事、总经理。

姜广勇先生，生于1970年，长江商学院工商管理硕士。最近5年一直担任公司董事、董事会秘书，兼任杭州九阳小家电有限公司、杭州九阳欧南多小家电有限公司、桐庐九阳电子商务有限公司、杭州九阳电子信息技术有限公司、杭州九阳生活电器有限公司执行董事，杭州九阳置业有限公司董事。

崔建华先生，生于1966年，中欧国际工商学院工商管理硕士。最近5年一直担任公司董事、副总经理，兼任杭州九阳净水系统有限公司、九阳皮克布朗（北京）净水科技有限公司董事，苏州九阳小家电有限公

司董事长。

杨宁宁女士，生于1979年，本科毕业于山东经济学院，注册会计师。最近5年一直担任公司董事、财务负责人。

焦树阁先生，生于1966年，硕士学历，毕业于航空航天工业部第二研究院。最近5年一直担任公司董事，并兼任Dinghui Solar Energy (Hong Kong) Limited董事， CHINA SHANSHUI CEMENT GROUP LIMITED董事， CHINA MENGNIU DAIRY COMPANY LIMITED董事，河南双汇投资发展股份有限公司董事。

刘洪渭先生，生于1962年，博士学历，教授，中国注册会计师。最近5年一直担任公司独立董事，现任山东大学财务部部长；并兼任东阿阿胶股份有限公司、民生投资股份有限公司、东港股份有限公司独立董事。

张守文先生，生于1966年，博士学历，毕业于北京大学，教授。最近5年一直担任公司独立董事，现任北京大学经济法研究所所长；并兼任华能国际电力股份有限公司、国信证券股份有限公司、东华软件股份有限公司独立董事。

Ying Wu先生，1959年出生，研究生。最近5年一直担任公司独立董事，现任中泽嘉盟投资有限公司董事长、华谊兄弟传媒股份有限公司监事会主席，并兼任TCL集团股份有限公司独立董事。

朱泽春先生，生于1971年，中欧国际工商学院工商管理硕士。最近5年曾任公司董事、现任公司监事会主席，并兼任上海力鸿、上海富维投资有限公司监事。

许发刚先生，生于1969年，长江商学院工商管理硕士。最近5年一直担任公司监事，现任济南美丽湖科技开发中心执行董事、总经理，山东祥鼎投资有限公司董事长，山东儒学文化传播有限公司执行董事。

王波先生，生于1969年，本科毕业于北方交通大学。最近5年曾任公司审计监察部总监，现任公司职工监事、招标中心总监。

在股东单位任职情况

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
焦树阁	Dinghui Solar Energy (Hong Kong) Limited	董事	2006年04月	—	否
黄淑玲	上海力鸿新技术投资有限公司	执行董事、总经理	2010年12月	—	否
朱泽春	上海力鸿新技术投资有限公司	监事	2010年12月	—	否

在其他单位任职情况

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
焦树阁	Dinghui Solar Energy (Hong Kong) Limited	董事	2006年04月		否

焦树阁	CDH Investment Management (Hong Kong) Limited	董事	2003 年 05 月		否
焦树阁	CHINA MENGNIU DAIRY COMPANY LIMITED	独立非执行董事	2012 年 04 月		否
焦树阁	CHINA SHANSHUI CEMENT GROUP LIMITED	非执行董事	2005 年 11 月		否
焦树阁	奇瑞汽车股份有限公司	董事	2009 年 06 月		否
焦树阁	河南省漯河市双汇实业集团有限责任公司	董事	2006 年 05 月		否
焦树阁	Rotary Vortex Ltd	董事	2006 年 03 月		是
焦树阁	WH Group Limited	董事	2006 年 04 月		否
焦树阁	河南双汇投资发展股份有限公司	董事	2012 年 08 月		否
焦树阁	北京太洋药业有限公司	董事	2001 年 09 月		否
焦树阁	上海青晨房地产开发有限公司	董事	2006 年 04 月		否
焦树阁	洋浦伟华投资有限公司	董事	2009 年 9 月		否
焦树阁	海南清水湾旅业有限公司	董事	2009 年 06 月		否
焦树阁	北京链家房地产经纪有限公司	董事	2010 年 12 月		否
焦树阁	内蒙古河套酒业集团股份有限公司	董事	2012 年 08 月		否
刘洪渭	山东大学财务部	部长	2012 年 06 月		是
刘洪渭	东阿阿胶股份有限公司	独立董事	2011 年 09 月	2014 年 09 月	是
刘洪渭	东港股份有限公司	独立董事	2012 年 08 月	2015 年 08 月	是
刘洪渭	民生投资股份有限公司	独立董事	2011 年 01 月	2014 年 01 月	是
张守文	北京大学经济法研究所	所长	2010 年 01 月	2014 年 07 月	是
张守文	华能国际电力股份有限公司	独立董事	2011 年 05 月	2014 年 05 月	是
张守文	国信证券股份有限公司	独立董事	2011 年 06 月	2014 年 06 月	是
张守文	东华软件股份有限公司	独立董事	2011 年 11 月	2013 年 11 月	是
Ying Wu	中泽嘉盟投资有限公司	董事长	2008 年 10 月	2014 年 09 月	否
Ying Wu	TCL 集团股份有限公司	独立董事	2011 年 06 月	2014 年 06 月	是
Ying Wu	华谊兄弟传媒股份有限公司	监事会主席	2011 年 03 日	2014 年 03 月	否

### 三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

决策程序：

1) 2013年5月17日，公司2012年年度股东大会审议通过的《关于公司董事2013年度薪酬的议案》和《关于公司监事2013年度薪酬的议案》，确定了公司董事、监事2013年度的薪酬；

2) 2010年10月27日, 公司2010年第二次临时股东大会审议通过的《公司第二届董事会独立董事津贴的议案》, 确定了公司第二届董事会独立董事的薪酬。

确定依据:

公司制定的业绩考核标准及参考市场同类薪酬。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位: 万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的报酬总额	从股东单位获得的报酬总额	报告期末实际所得报酬
王旭宁	董事长、总经理	男	45	现任	120	0	120
黄淑玲	副董事长	女	50	现任	80	0	80
姜广勇	董事、董事会秘书	男	44	现任	80	0	80
崔建华	董事、副总经理	男	47	现任	80	0	80
杨宁宁	董事、财务负责人	女	35	现任	80	0	80
焦树阁	董事	男	48	现任	0	0	0
刘洪渭	独立董事	男	52	现任	14.74	0	14.74
张守文	独立董事	男	48	现任	14.74	0	14.74
Ying Wu	独立董事	男	55	现任	14.74	0	14.74
朱泽春	监事	男	43	现任	70	0	70
许发刚	监事	男	45	现任	20	0	20
王波	职工监事	男	45	现任	24	0	24
合计	--	--	--	--	598.22	0	598.22

报告期内, 公司董事、监事、高级管理人员未发生被授予的股权激励的情况;

#### 四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

报告期内, 公司董事、监事、高级管理人员无离职或解聘情形。

#### 五、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况 (非董事、监事、高级管理人员)

报告期内, 公司核心技术团队和关键技术人员无变动情形。

#### 六、公司员工情况

在职员工的人数	3,705人
公司需承担费用的离退休职工人数	0

专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
管理类人员	345
营销类人员	545
技术类人员	569
专业类人员	389
作业类人员	1857
教育程度	
教育程度类别	数量 (人)
研究生及以上	84
本科	1435
大专	728
中专及高中	1356
中专以下	102

(一) 截至报告期末，公司在职工人数为3,705人，没有需要承担费用的离退休职工。

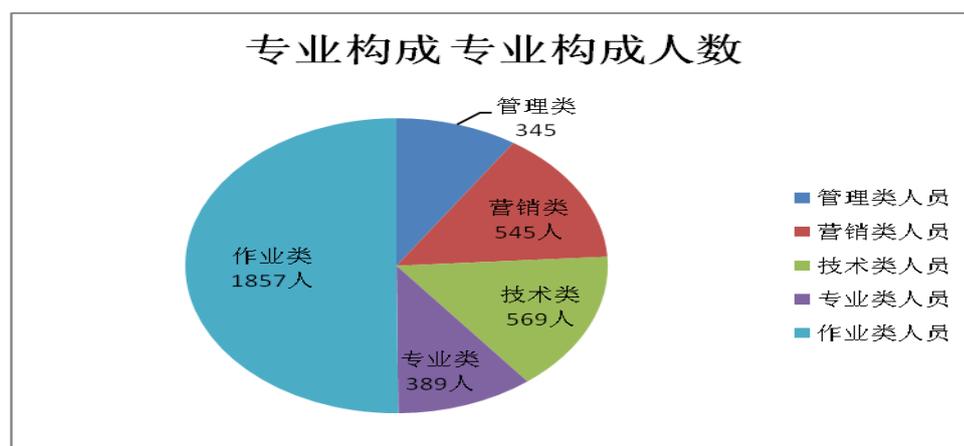
(二) 公司员工薪酬政策及培训计划：

薪酬政策：参照外部市场水平，结合岗位价值和个人绩效等级及能力确定。

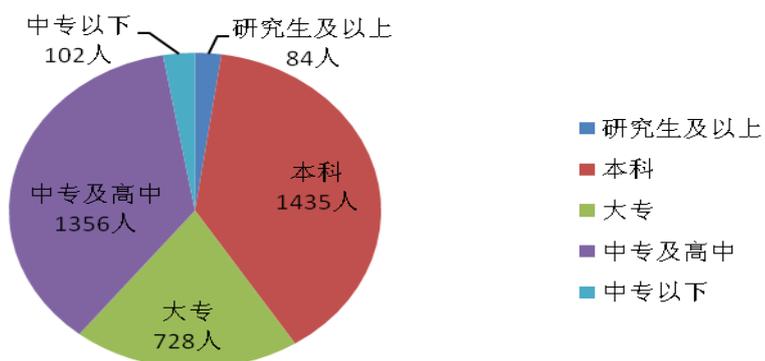
培训计划：公司针对管理类、专业类以及新员工进行专项培训。

(三) 公司劳务外包工时及支付报酬情况：

截至报告期末，公司全年劳务外包工时总数为263.67万小时，支付报酬总额4,038.59万元。



### 教育程度数量（人）



## 第八节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》和其他相关法律、法规的相关规定，不断完善公司法人治理结构，自觉履行信息披露义务，做好投资者关系管理，促进企业规范运作水平不断提升，公司治理状况符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件。

报告期内，公司已建立的各项制度及相关公开信息披露情况如下：

序号	制度名称	披露日期	披露媒体
1	董事会秘书工作制度（2013年4月）	2013年4月15日	巨潮资讯网
2	对外担保管理制度（2013年4月）	2013年4月15日	巨潮资讯网
3	关联交易管理制度（2013年4月）	2013年4月15日	巨潮资讯网
4	董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理制度	2013年4月15日	巨潮资讯网

报告期内，公司严格按照国家法律法规、深圳证券交易所《股票上市规则》和《中小企业板上市公司规范运作指引》等规定，规范运作，及时、完整、真实、准确、公平履行信息披露义务。未收到监管部门采取行政监管措施的有关文件。

**公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异；**

#### 公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

##### 1、治理专项活动开展情况

报告期内，公司坚决贯彻中国证监会《关于开展加强上市公司治理专项活动有关事项的通知》和深圳证券交易所《关于做好加强上市公司治理专项活动有关工作的通知》中关于公司治理的各项活动要求，不断巩固公司治理成果，促进企业规范运作水平不断提升。

##### 2、内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

公司董事会于 2011 年 12 月制定了《内幕信息知情人登记备案制度》。

报告期内，公司严格执行《内幕信息知情人登记管理制度》，认真做好内幕信息知情人的登记、报备工作，对公司定期报告建立内幕信息知情人档案，并按规定及时报送备案，同时严格规范向外部信息使用人报送公司信息的行为。在接待特定对象（机构投资者、证券分析师）的过程中，公司严格按照相关要求，认真做好特定对象来访接待工作，并要求来访人员签署《承诺书》，来访后及时将有关调研记录上传深交所进行报备。报告期内，公司未发生利用内幕信息买卖公司股票的行为。

### 二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2012 年年度股东大会	2013-05-17	1、公司董事会 2012 年度工作报告；	审议通过	2013-05-18	巨潮资讯网站 <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>

	2、公司监事会 2012 年度工作报告； 3、公司 2012 年年度报告及摘要； 4、公司 2012 年度利润分配方案； 5、公司 2012 年度财务决算报告； 6、公司募集资金 2012 年度存放与使用情况的专项说明； 7、关于公司董事 2013 年度薪酬的议案； 8、关于公司监事 2013 年度薪酬的议案； 9、关于续聘天健会计师事务所为公司 2013 年度财务审计机构的议案；			
--	---	--	--	--

2、本报告期，公司未召开临时股东大会；

### 三、报告期内独立董事履行职责的情况

#### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
刘洪渭	4	0	3	1	0	否
张守文	4	1	3	0	0	否
Ying Wu	4	0	3	1	0	否
独立董事列席股东大会次数		1				

#### 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，独立董事对公司有关事项未提出异议。

#### 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

√ 是 □ 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司独立董事勤勉尽责，紧密关注证券市场的发展变化和公司经营状况，关注媒体、网络有关公司报道，及时获悉公司各重大事项的进展情况，定期审阅公司提供的信息报告，在掌握公司运行动态，实际情况的基础上提出相关意见及建议，充分发挥专业知识，积极 有效地履行独立董事职责，维护了公司和中小股东的合法权益。

## 四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

### 1、审计委员会

报告期内，公司审计委员会共召开四次会议。审议了内部审计部门定期提交的相关审计工作报告和计划。对公司内部控制制度进行认真自查。在年报审计工作中，审计委员会与审计机构沟通确定了年度财务报告审计工作时间安排，对公司财务报表进行审阅并形成书面意见。出具初审意见后，审计委员会与会计师进行沟通，督促其及时提交审计报告。

### 2、薪酬与考核委员会

报告期内，公司董事会薪酬与考核委员会严格依据《薪酬与考核委员会实施细则》履行职责，对公司董事、高级管理人员的薪酬进行考核和审查。

## 五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

### 一、监事会的工作情况

报告期内，公司共召开四次监事会，具体情况如下：

1) 2013年4月11日，现场会议方式召开第二届监事会第十一次会议，会议审议通过如下议案：《公司监事会2012年度工作报告》、《公司2012年度财务决算报告》、《公司2012年年度报告及摘要》、《关于2012年度利润分配的预案》、《关于公司2012年度内部控制的自我评价报告》、《关于公司募集资金2012年度存放与使用情况的专项说明》、《关于公司监事2013年度薪酬的议案》、《关于续聘天健会计师事务所为公司2013年度财务审计机构的议案》、《关于全资子公司杭州九阳欧南多小家电有限公司投资设立小额贷款公司的议案》、《关于转让杭州九阳置业有限公司70%股权的议案》、《关于公司利用闲置募集资金购买银行理财产品的议案》。

2) 2013年4月24日，通讯表决方式召开第二届监事会第十二次会议，会议审议通过如下议案：《公司2013年第一季度报告》。

3) 2013年8月26日，通讯表决方式召开第二届监事会第十三次会议，会议审议通过如下议案：《公司2013年半年度报告及摘要》。

4) 2013年10月28日，通讯表决方式召开第二届监事会第十四次会议，会议审议通过如下议案：《公司2013年第三季度季度报告》。

### 2、监事会就有关事项发表的独立意见

#### 1) 公司依法运作情况

公司监事会成员严格按照《公司法》、《公司章程》等的规定，列席董事会会议，参加所有股东大会，对公司经营运作的情况进行监督，认为2013年度：公司决策程序符合法律、法规和《公司章程》的要求，建立较为完善的内部控制制度，公司董事会按照股东大会会议形成的决议要求，切实履行各项决议，公司董事、高级管理人员在履行职责和行使职权时尽职尽责，能以公司利益为出发点，不存在违反法律、法规、《公司章程》等规定或损害公司利益的行为。

#### 2) 检查公司财务的情况

监事会对公司2013年度的财务状况、财务管理等进行了认真、细致的检查和审核，认为公司财务制度健全、财务状况良好。报告期内的财务报告真实、准确的反映了公司的财务状况和经营成果。天健会计师事务所（特殊普通合伙）向公司出具

了标准无保留意见的审计报告。

### 3) 公司募集资金使用情况

报告期内,根据《中小企业板上市公司募集资金管理细则》的要求,公司对募集资金实行专户存储,明确了各方的权利和义务。报告期内,公司募集资金的投入项目与承诺投入项目一致,未发生投资项目变更的情形。会计师事务所及保荐机构对公司募集资金年度存放和使用情况出具了专项报告和鉴证意见。

### 4) 收购、出售资产情况

2013年4月11日,公司第二届监事会第十一次会议审议通过了《关于转让杭州九阳置业有限公司70%股权的议案》。

### 5) 关联交易情况

报告期内,公司未发生重大关联交易事项。发生的日常性关联交易本着互惠互利的原则,交易价格依据市场价格公平、合理确定,未对公司未来的财务状况、经营成果及独立性产生负面影响,公司主要业务不因此类交易而对关联方形成依赖,遵循了公开、公平、公正的原则,没有损害公司和其他非关联方股东的利益。

6) 监事会对董事会出具的关于公司 2013 年度内部控制评价报告进行了审核,认为:公司已建立了较为完善的内部控制制度体系并能得到有效的执行。公司内部控制的自我评价报告真实、客观地反映了公司内部控制制度的建设及运行情况。

### 7) 公司建立和实施内幕信息知情人管理制度的情况

2010年3月,公司一届十九次董事会审议通过了《公司内幕信息知情人管理制度》。2011年12月,公司二届九次董事会对公司内幕信息知情人登记管理制度进行了修订,完善了公司内幕信息知情人登记管理制度。

报告期内,公司严格执行内幕信息管理制度,严格规范信息传递流程,公司董事、监事及高级管理人员和其他相关知情人严格遵守了内幕信息知情人管理制度,未发现内幕信息知情人利用内幕信息买卖本公司股份的情况,也未发生收到监管部门查处和整改的情形。

## 六、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

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

1、业务:公司业务独立于控股股东及其下属企业,拥有独立完整的供应、生产和销售系统,独立开展业务,不依赖于股东或其它任何关联方。

2、人员:公司人员、劳动、人事及工资完全独立。公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人等高级管理人员均在公司工作并领取薪酬,未在控股股东及其下属企业担任职务和领取报酬。

3、资产:公司拥有独立于控股股东的生产经营场所,拥有独立完整的资产结构,拥有独立的生产系统、辅助生产系统和配套设施、土地使用权、房屋所有权等资产,拥有独立的采购和销售系统。

4、机构:公司设立了健全的组织机构体系,独立运作,不存在与控股股东或其职能部门之间的从属关系。

5、财务:公司有独立的财务会计部门,建立了独立的会计核算体系和财务管理制度,独立进行财务决策。公司独立开设银行账户,独立纳税。

## 七、同业竞争情况

公司不存在因部分改制、行业特点、国家政策或收购兼并等原因导致的同业竞争和关联交易的问题。

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

公司建立了完善的高级管理人员绩效考评体系和薪酬制度，高级管理人员的工作绩效与其收入直接挂钩。公司董事会薪酬与考核委员会负责对高级管理人员的工作能力、履职情况、责任目标完成情况等进行年终考评，制定薪酬方案报公司董事会审批。

## 第九节 内部控制

### 一、内部控制建设情况

在公司董事会、管理层及全体员工的共同努力下，公司已经建立起一套较为有效的内部控制体系，从公司治理层面到各业务流程层面均建立了内部控制制度以及必要的内部监督机制，为公司经营管理的合法合规、资产安全、财务报告及相关信息的真实完整提供了合理有效的保障。

2013 年，公司严格按照财政部《企业内部控制基本规范》及深圳证券交易所《上市公司内部控制指引》等规定，不断完善和优化公司内控体系，以适应不断变化的外部环境和企业发展的内在需求。

### 一、董事会关于内部控制责任的声明

董事会对公司内部控制进行了认真的自查和分析，认为：公司已经建立了较为完善的法人治理结构，内部控制体系较为健全，能够适应公司现行管理的要求和公司发展的需要，符合有关法律法规和证券监管部门的要求。公司的各项内部控制制度在公司营运的各环节中得到了贯彻执行和修订完善，基本达到了内部控制的整体目标，对控制和防范经营管理风险、保护投资者的合法权益、促使公司规范运作和健康发展起到了积极的促进作用。随着国家法律法规的逐步深化完善和公司不断发展的需要，公司将进一步健全和深化内控控制机制。

### 一、建立财务报告内部控制的依据

公司以《会计法》、《企业会计准则》、《企业内部控制基本规范》、监管部门的相关规范性文件为依据，公司第二届董事会第三次会议制定了《公司财务报告内部控制制度》。报告期内，财务报告内部控制不存在重大缺陷。

### 四、内部控制自我评价报告

内部控制自我评价报告中报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况	
报告期内未发现内部控制重大缺陷。	
内部控制自我评价报告全文披露日期	2014 年 03 月 08 日
内部控制自我评价报告全文披露索引	公司指定信息披露网站： <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>

### 五、内部控制审计报告

内部控制审计报告中的审议意见段	
根据天健会计师事务所对本公司出具的内部控制审计报告，会计师事务所认为：九阳股份公司按照深圳证券交易所《中小企业板上市公司规范运作指引》规定于 2013 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内部控制审计报告全文披露日期	2014 年 03 月 08 日

内部控制审计报告全文披露索引

公司指定信息披露网站：<http://www.cninfo.com.cn>

会计师事务所未出具非标准意见的内部控制审计报告；

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见一致；

## 六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

为进一步提高公司规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量和透明度，根据中国证监会、深交所相关法律、法规规定，结合公司实际情况，公司第一届董事会第十九次会议审议通过《年报信息披露重大差错责任追究制度》。报告期内，公司严格执行该制度，未发生年度报告披露重大差错责任追究及重大遗漏信息补充等情况。

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2014 年 3 月 6 日
审计机构名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	天健审【2014】618 号
注册会计师姓名	李德勇、陈中江

审计报告正文

九阳股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的九阳股份有限公司（以下简称九阳股份公司）财务报表，包括 2013 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2013 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是九阳股份公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

#### 二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、审计意见

我们认为，九阳股份公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了九阳股份公司 2013 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况，以及 2013 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）  
中国·杭州

中国注册会计师：李德勇  
中国注册会计师：陈中江

二〇一四年三月六日

## 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：九阳股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,061,842,321.49	1,489,224,514.23
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	1,259,449,377.87	811,681,250.98
应收账款	120,823,789.73	105,678,504.60
预付款项	19,695,439.64	18,729,101.39
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	3,480,964.43	4,090,150.63
应收股利		
其他应收款	15,281,705.44	20,416,839.90
买入返售金融资产		
存货	393,553,152.00	651,831,980.19
一年内到期的非流动资产	50,275,000.00	
其他流动资产	290,140,069.66	58,513,299.11
流动资产合计	3,214,541,820.26	3,160,165,641.03
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	88,946,778.51	38,941,816.92
投资性房地产		
固定资产	566,365,938.87	590,292,268.56
在建工程	351,252,328.04	155,104,723.87
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	260,263,325.24	286,379,333.73
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	532,875.00	564,375.00
递延所得税资产	46,081,471.21	29,511,913.49
其他非流动资产	4,950,000.00	
非流动资产合计	1,318,392,716.87	1,100,794,431.57
资产总计	4,532,934,537.13	4,260,960,072.60
流动负债：		
短期借款		
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	931,950,752.98	881,924,675.45
预收款项	222,582,557.00	215,990,834.70
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	110,661,332.95	99,646,705.87
应交税费	81,367,666.81	75,278,895.40

应付利息		
应付股利		
其他应付款	81,235,021.22	32,332,368.46
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	1,427,797,330.96	1,305,173,479.88
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	834,321.55	925,662.45
其他非流动负债	17,251,428.57	
非流动负债合计	18,085,750.12	925,662.45
负债合计	1,445,883,081.08	1,306,099,142.33
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	760,950,000.00	760,950,000.00
资本公积	903,786,364.15	903,786,364.15
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	397,820,873.71	397,820,873.71
一般风险准备		
未分配利润	881,485,804.16	792,254,262.13
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	2,944,043,042.02	2,854,811,499.99
少数股东权益	143,008,414.03	100,049,430.28

所有者权益（或股东权益）合计	3,087,051,456.05	2,954,860,930.27
负债和所有者权益（或股东权益）总计	4,532,934,537.13	4,260,960,072.60

法定代表人：王旭宁先生

主管会计工作负责人：杨宁宁女士

会计机构负责人：温海涛女士

## 2、母公司资产负债表

编制单位：九阳股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	459,648,203.84	549,119,478.27
交易性金融资产		
应收票据	867,476,142.45	456,574,177.19
应收账款	85,658,663.86	81,569,355.92
预付款项	9,813,474.35	14,071,313.36
应收利息	1,690,655.77	1,412,970.63
应收股利		
其他应收款	33,261,037.86	46,936,764.58
存货	188,583,530.07	144,480,242.34
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	132,813,799.86	48,053,600.48
流动资产合计	1,778,945,508.06	1,342,217,902.77
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	1,333,651,578.86	1,437,589,099.35
投资性房地产		
固定资产	126,668,989.94	128,920,852.11
在建工程	12,250.00	6,902,630.82
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	94,483,603.92	116,588,143.32
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	18,527,816.86	5,312,875.91
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,573,344,239.58	1,695,313,601.51
资产总计	3,352,289,747.64	3,037,531,504.28
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	480,632,000.73	299,012,044.75
预收款项	139,252,054.06	133,199,972.90
应付职工薪酬	27,541,626.67	22,219,508.68
应交税费	16,186,033.45	10,433,240.29
应付利息		
应付股利		
其他应付款	55,172,387.51	8,901,039.67
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	718,784,102.42	473,765,806.29
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	422,663.94	353,242.66
其他非流动负债	17,251,428.57	
非流动负债合计	17,674,092.51	353,242.66
负债合计	736,458,194.93	474,119,048.95
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	760,950,000.00	760,950,000.00
资本公积	918,312,380.59	918,312,380.59
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	390,499,279.68	390,499,279.68
一般风险准备		
未分配利润	546,069,892.44	493,650,795.06
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	2,615,831,552.71	2,563,412,455.33
负债和所有者权益（或股东权益）总计	3,352,289,747.64	3,037,531,504.28

法定代表人：王旭宁先生

主管会计工作负责人：杨宁宁女士

会计机构负责人：温海涛女士

### 3、合并利润表

编制单位：九阳股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	5,328,121,623.61	4,941,836,029.16
其中：营业收入	5,328,121,623.61	4,941,836,029.16
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	4,665,930,025.09	4,306,169,424.43
其中：营业成本	3,495,965,363.62	3,209,849,474.70
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	33,609,379.69	30,734,206.15
销售费用	722,082,864.97	681,720,577.60
管理费用	413,571,347.83	406,273,845.55
财务费用	-18,540,477.98	-33,066,533.68
资产减值损失	19,241,546.96	10,657,854.11
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
投资收益（损失以“-”号填列）	28,465,498.50	452,366.75
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-6,120,634.41	-636,435.38
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	690,657,097.02	636,118,971.48
加：营业外收入	21,303,003.82	30,340,665.77
减：营业外支出	16,109,969.65	13,986,928.44
其中：非流动资产处置损失	1,121,543.05	1,260,148.71
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	695,850,131.19	652,472,708.81
减：所得税费用	125,854,205.42	137,783,171.04
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	569,995,925.77	514,689,537.77
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	469,706,542.02	455,238,144.88
少数股东损益	100,289,383.75	59,451,392.89
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.62	0.6
（二）稀释每股收益	0.62	0.6
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	569,995,925.77	514,689,537.77
归属于母公司所有者的综合收益总额	469,706,542.02	455,238,144.88
归属于少数股东的综合收益总额	100,289,383.75	59,451,392.89

法定代表人：王旭宁先生

主管会计工作负责人：杨宁宁女士

会计机构负责人：温海涛女士

#### 4、母公司利润表

编制单位：九阳股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	3,055,892,511.29	2,828,475,765.86
减：营业成本	2,416,182,336.36	2,147,168,218.50
营业税金及附加	8,437,647.92	7,954,653.97
销售费用	378,176,351.36	358,875,914.91
管理费用	88,249,367.36	89,990,898.30
财务费用	-6,682,884.65	-9,569,182.01
资产减值损失	15,191,942.84	9,391,707.13
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
投资收益（损失以“-”号填列）	315,735,686.92	279,100,879.71
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-3,440,379.05	3,682,077.58
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	472,073,437.02	503,764,434.77
加：营业外收入	11,323,353.46	17,456,485.61
减：营业外支出	8,480,078.40	7,439,759.27
其中：非流动资产处置损失	248,202.56	304,913.74
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	474,916,712.08	513,781,161.11
减：所得税费用	41,620,473.27	61,485,859.04
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	433,296,238.81	452,295,302.07
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	433,296,238.81	452,295,302.07

法定代表人：王旭宁先生

主管会计工作负责人：杨宁宁女士

会计机构负责人：温海涛女士

## 5、合并现金流量表

编制单位：九阳股份有限公司

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	5,785,249,174.84	5,490,340,680.82
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	1,973,874.91	2,658,335.15
收到其他与经营活动有关的现金	45,883,028.27	55,518,965.00
经营活动现金流入小计	5,833,106,078.02	5,548,517,980.97
购买商品、接受劳务支付的现金	4,021,078,094.56	3,669,598,645.40
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	499,303,460.87	490,784,053.78
支付的各项税费	440,466,727.21	397,678,801.26
支付其他与经营活动有关的现金	626,824,093.34	688,049,830.01
经营活动现金流出小计	5,587,672,375.98	5,246,111,330.45
经营活动产生的现金流量净额	245,433,702.04	302,406,650.52

二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	100,000,000.00	
取得投资收益所收到的现金	28,404,009.82	1,088,802.13
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	410,682.16	1,296,435.64
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	121,465,749.28	
收到其他与投资活动有关的现金	3,600,000.00	
投资活动现金流入小计	253,880,441.26	2,385,237.77
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	233,855,841.68	200,025,952.14
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	250,000,000.00	
投资活动现金流出小计	483,855,841.68	200,025,952.14
投资活动产生的现金流量净额	-229,975,400.42	-197,640,714.37
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	7,095,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	7,095,000.00	
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	2,000,000.00	4,770,000.00
筹资活动现金流入小计	9,095,000.00	4,770,000.00
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	444,900,399.99	149,883,500.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	64,425,400.00	50,960,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	6,095,000.00	
筹资活动现金流出小计	450,995,399.99	149,883,500.00
筹资活动产生的现金流量净额	-441,900,399.99	-145,113,500.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-940,094.37	866,349.50
五、现金及现金等价物净增加额	-427,382,192.74	-39,481,214.35
加：期初现金及现金等价物余额	1,489,224,514.23	1,528,705,728.58
六、期末现金及现金等价物余额	1,061,842,321.49	1,489,224,514.23

法定代表人：王旭宁先生

主管会计工作负责人：杨宁宁女士

会计机构负责人：温海涛女士

**6、母公司现金流量表**

编制单位：九阳股份有限公司

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	3,165,194,945.84	3,119,884,956.58
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	19,122,556.06	10,571,794.76
经营活动现金流入小计	3,184,317,501.90	3,130,456,751.34
购买商品、接受劳务支付的现金	2,690,889,972.81	2,472,584,598.15
支付给职工以及为职工支付的现金	97,341,953.43	101,568,298.05
支付的各项税费	116,633,700.74	119,545,192.71
支付其他与经营活动有关的现金	322,622,684.40	369,378,989.26
经营活动现金流出小计	3,227,488,311.38	3,063,077,078.17
经营活动产生的现金流量净额	-43,170,809.48	67,379,673.17
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	319,176,065.97	275,418,802.13
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	94,815.00	107,652.30
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	140,000,000.00	
收到其他与投资活动有关的现金	39,905,000.00	
投资活动现金流入小计	499,175,880.97	275,526,454.43
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,140,956.82	22,209,047.43
投资支付的现金	39,905,000.00	50,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	123,000,000.00	25,230,000.00
投资活动现金流出小计	164,045,956.82	97,439,047.43
投资活动产生的现金流量净额	335,129,924.15	178,087,407.00
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		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	380,474,999.99	98,923,500.00
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	380,474,999.99	98,923,500.00
筹资活动产生的现金流量净额	-380,474,999.99	-98,923,500.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-955,389.11	887,755.17
五、现金及现金等价物净增加额	-89,471,274.43	147,431,335.34
加：期初现金及现金等价物余额	549,119,478.27	401,688,142.93
六、期末现金及现金等价物余额	459,648,203.84	549,119,478.27

法定代表人：王旭宁先生

主管会计工作负责人：杨宁宁女士

会计机构负责人：温海涛女士

## 7、合并所有者权益变动表

编制单位：九阳股份有限公司

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	760,950,000.00	903,786,364.15			397,820,873.71		792,254,262.13		100,049,430.28	2,954,860,930.27
加：会计政策变更										
前期差错更正										

其他										
二、本年年初余额	760,950,000.00	903,786,364.15			397,820,873.71		792,254,262.13		100,049,430.28	2,954,860,930.27
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							89,231,542.03		42,958,983.75	132,190,525.78
（一）净利润							469,706,542.02		100,289,383.75	569,995,925.77
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							469,706,542.02		100,289,383.75	569,995,925.77
（三）所有者投入和减少资本									7,095,000.00	7,095,000.00
1. 所有者投入资本									7,095,000.00	7,095,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配							-380,474,999.99		-64,425,400.00	-444,900,399.99
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							-380,474,999.99		-64,425,400.00	-444,900,399.99
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	760,950,000.00	903,786,364.15			397,820,873.71		881,485,804.16		143,008,414.03	3,087,051,456.05

上年金额

单位：元

项目	上年金额								少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益									
	实收资本（或	资本公积	减：专	盈余公积	一	未分配利润	其			

	股本)		库	项		般		他		
			存	储		风				
			股	备		险				
						准				
						备				
一、上年年末余额	760,950,000.00	903,786,364.15			329,976,578.40		503,783,912.56		91,558,037.39	2,590,054,892.50
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	760,950,000.00	903,786,364.15			329,976,578.40		503,783,912.56		91,558,037.39	2,590,054,892.50
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					67,844,295.31		288,470,349.57		8,491,392.89	364,806,037.77
（一）净利润							455,238,144.88		59,451,392.89	514,689,537.77
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							455,238,144.88		59,451,392.89	514,689,537.77
（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					67,844,295.31		-166,767,795.31		-50,960,000.00	-149,883,500.00
1. 提取盈余公积					67,844,295.31		-67,844,295.31			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-98,923,500.00		-50,960,000.00	-149,883,500.00
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										

(七) 其他								
四、本期期末余额	760,950,000.00	903,786,364.15			397,820,873.71	792,254,262.13	100,049,430.28	2,954,860,930.27

法定代表人：王旭宁先生

主管会计工作负责人：杨宁宁女士

会计机构负责人：温海涛女士

## 8、母公司所有者权益变动表

编制单位：九阳股份有限公司

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	760,950,000.00	918,312,380.59			390,499,279.68		493,650,795.06	2,563,412,455.33
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	760,950,000.00	918,312,380.59			390,499,279.68		493,650,795.06	2,563,412,455.33
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							52,419,097.38	52,419,097.38
（一）净利润							433,296,238.81	433,296,238.81
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							433,296,238.81	433,296,238.81
（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							-380,474,999.99	-380,474,999.99
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						-380,474,999.99	-380,474,999.99
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						-402,141.44	-402,141.44
四、本期期末余额	760,950,000.00	918,312,380.59			390,499,279.68	546,069,892.44	2,615,831,552.71

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	760,950,000.00	918,312,380.59			322,654,984.37		208,123,288.30	2,210,040,653.26
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	760,950,000.00	918,312,380.59			322,654,984.37		208,123,288.30	2,210,040,653.26
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					67,844,295.31		285,527,506.76	353,371,802.07
（一）净利润							452,295,302.07	452,295,302.07
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							452,295,302.07	452,295,302.07

(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				67,844,295.31	-166,767,795.31	-98,923,500.00
1. 提取盈余公积				67,844,295.31	-67,844,295.31	
2. 提取一般风险准备						
3. 对所有者（或股东）的分配					-98,923,500.00	-98,923,500.00
4. 其他						
(五) 所有者权益内部结转						
1. 资本公积转增资本（或股本）						
2. 盈余公积转增资本（或股本）						
3. 盈余公积弥补亏损						
4. 其他						
(六) 专项储备						
1. 本期提取						
2. 本期使用						
(七) 其他						
四、本期期末余额	760,950,000.00	918,312,380.59		390,499,279.68	493,650,795.06	2,563,412,455.33

法定代表人：王旭宁先生

主管会计工作负责人：杨宁宁女士

会计机构负责人：温海涛女士

### 三、九阳股份有限公司财务报表附注

金额单位：人民币元

#### 一、公司基本情况

九阳股份有限公司（以下简称公司或本公司）前身为山东九阳小家电有限公司，原系由自然人王旭宁、朱泽春、许发刚和黄淑玲共同投资设立的有限责任公司，2007年8月经中华人民共和国商务部批准，山东九阳小家电有限公司以2007年6月30日为基准日，采用整体变更方式设立本公司，于2007年9月19日在山东省工商行政管理局登记注册，取得注册号为370000400004700的《企业法人营业执照》，现有注册资本76,095万元，股份总数76,095万股（每股面值1元），均为无限售条件的流通股。公司股票已于2008年5月28日在深圳证券交易所挂牌交易。

本公司属家电行业。经营范围：小家电产品和厨房用具的研发、生产及技术咨询；粮食的储藏及加工；

销售本公司生产的产品(涉及许可证管理的项目凭许可证经营)。主要产品或提供的劳务：豆浆机、电磁炉和营养煲等厨房小家电产品。

## 二、公司主要会计政策和会计估计

### (一) 财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

### (二) 遵循企业会计准则的声明

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

### (三) 会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### (四) 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

### (五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### 1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。公司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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

#### 2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日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；如果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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

### (六) 合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其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，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

### (七) 现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的

期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

#### (八) 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，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，不改变其人民币金额；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，差额计入当期损益或资本公积。

#### (九) 金融工具

##### 1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）、其他金融负债。

##### 2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：(1) 持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；(2) 在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；(2) 与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；(3) 不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1) 按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额；2) 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额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) 可供出售金融资产的公允价值变动计入资本公积；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

### 3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：(1) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；(2) 未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

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之和。

### 4. 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

### 5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

(1) 资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

(2) 对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减

值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。

(3) 按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值高于预计未来现金流量现值之间的差额确认减值损失。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，高于按照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，确认为减值损失。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，确认其减值损失，并将原直接计入所有者权益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

#### (4) 可供出售金融资产减值的客观证据

1) 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

- ① 债务人发生严重财务困难；
- ② 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期；
- ③ 公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④ 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤ 因债务人发生重大财务困难，该债务工具无法在活跃市场继续交易；
- ⑥ 其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。

2) 表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌。本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查，若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 20%（含 20%）但尚未达到 50%的，或低于其成本持续时间超过 6 个月（含 6 个月）但未超过 12 个月的，本公司会综合考虑其他相关因素，诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。

上段所述“成本”按照可供出售权益工具投资的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额确定；“公允价值”根据证券交易所期末收盘价确定，除非该项可供出售权益工具投资存在限售期。对于存在限售期的可供出售权益工具投资，采用如下方法确定公允价值：

如果可供出售权益工具投资的初始取得成本高于在证券交易所上市交易的同一股票的市价，应采用在证券交易所上市交易的同一股票的市价作为估值日该股票的价值；

如果可供出售权益工具投资的初始取得成本低于在证券交易所上市交易的同一股票的市价，应按以下公式确定该股票的价值：

$$FV=C+(P-C) \times (D_i-D_r) / D_i$$

其中：

FV 为估值日该可供出售权益工具的公允价值；

C 为该可供出售权益工具的初始取得成本（因权益业务导致市场价格除权时，应于除权日对其初始取得成本作相应调整）；

P 为估值日在证券交易所上市交易的同一股票的市价；

$D_i$  为该可供出售权益工具限售期所含的交易日的交易天数；

$D_r$  为估值日剩余限售期，即估值日至限售期结束所含的交易日的交易天数（不含估值日当天）

可供出售金融资产发生减值时，原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入所有者权益。

#### (十) 应收款项

##### 1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	金额 200 万元以上（含）且占应收款项账面余额 10% 以上的款项
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，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

##### 2. 按组合计提坏账准备的应收款项

###### (1) 确定组合的依据及坏账准备的计提方法

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

###### (2) 账龄分析法

账 龄	应收账款计提比例 (%)	预付账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
-----	--------------	--------------	---------------

1年以内（含1年，以下同）	5	5	5
1-2年	10	10	10
2-3年	30	30	30
3-4年	50	50	50
4-5年	80	80	80
5年以上	100	100	100

### 3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	应收款项的未来现金流入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入现值存在显著差异。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流入现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

对应收票据、应收利息、长期应收款等其他应收款项，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

#### (十一) 存货

##### 1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。同时包括在开发经营过程中为出售或耗用而持有的开发用土地、开发产品、意图出售而暂时出租的开发产品、周转房、库存材料、库存设备和低值易耗品等，以及在开发过程中的开发成本

##### 2. 发出存货的计价方法

(1) 原材料、库存商品等发出存货采用月末一次加权平均法。

(2) 发出材料、设备采用月末一次加权平均法。

(3) 项目开发时，开发用土地按开发产品占地面积及所占地块的级差系数计算分摊计入项目的开发成本。

(4) 发出开发产品按建筑面积平均法核算。

(5) 意图出售而暂时出租的开发产品和周转房按公司同类固定资产的预计使用年限分期平均摊销。

(6) 如果公共配套设施早于有关开发产品完工的，在公共配套设施完工决算后，按有关开发项目的实际开发成本分配计入有关开发项目的开发成本；如果公共配套设施晚于有关开发产品完工的，则先由有关开发产品预提公共配套设施费，待公共配套设施完工决算后再按实际发生数与预提数之间的差额调整有关

开发产品成本。

### 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

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，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；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

### 4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

### 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

#### (1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

#### (2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

## (十二) 长期股权投资

### 1. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或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其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，在个别财务报表和合并财务报表中，将按持股比例享有在合并日被合并方所有者权益账面价值的份额作为初始投资成本。合并日之前所持被合并方的股权投资账面价值加上合并日新增投资成本，与长期股权投资初始投资成本之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，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；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。

2) 在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，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。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

## 2. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位能够实施控制的长期股权投资采用成本法核算，在编制合并财务报表时按照权益法进行调整；对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。

## 3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定，与被投资单位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的，认定为共同控制；对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定的，认定为重大影响。

## 4. 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备；对被投资单位不具有共同控制或重大影响、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，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的规定计提相应的减值准备。

## 5. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的的处理方法

(1) 公司通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的，按照以下方法进行处理，除非处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的。

### 1) 丧失对子公司控制权之前处置对其部分投资的处理方法

公司处置对子公司的投资，但尚未丧失对该子公司控制权的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关处理：在个别财务报表中，结转与所处置的股权相对应的长期股权投资的账面价值，处置所得价款与结转的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为处置损益。在合并财务报表中，将处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

2) 处置部分股权丧失了对原子公司控制权的, 区分个别财务报表和合并财务报表进行相关处理:

在个别财务报表中, 结转与所处置的股权相对应的长期股权投资的账面价值, 处置所得价款与结转的长期股权投资账面价值之间的差额, 确认为处置损益。同时, 对于剩余股权, 按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产。处置后的剩余股权能够对原有子公司实施共同控制或重大影响的, 按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

在合并财务报表中, 对于剩余股权, 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(如果存在相关的商誉, 还应扣除商誉)。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益, 应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

(2) 公司通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的, 在个别财务报表的处理与不属于一揽子交易的的处理方法一致。在合并财务报表中, 将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理, 但是, 在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额, 在合并财务报表中应当确认为其他综合收益, 在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况, 通常应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理: 1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的; 2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果; 3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生; 4) 一项交易单独看是不经济的, 但是和其他交易一并考虑时是经济的。

### (十三) 投资性房地产

1. 投资性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和已出租的建筑物。

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量, 采用成本模式进行后续计量, 并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。资产负债表日, 有迹象表明投资性房地产发生减值的, 按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

### (十四) 固定资产

1. 固定资产确认条件、计价和折旧方法

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的, 使用年限超过一个会计年度的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账, 并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

2. 各类固定资产的折旧方法

项 目	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	20-35	10.00	4.50-2.57
通用设备	3-12	3.00-10.00	32.33-7.50
专用设备	5-15	5.00-10.00	19.00-6.00
运输工具	4-8	5.00-10.00	23.75-11.25
其他设备	5	5.00	19.00

### 3. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

#### (十五) 在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

3. 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

#### (十六) 借款费用

##### 1. 借款费用资本化的确认原则

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，在发生时确认为费用，计入当期损益。

##### 2. 借款费用资本化期间

(1) 当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；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

##### 3. 借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包

括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销)，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以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。

#### (十七) 无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统地合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限(年)
土地使用权	40-50
专利及商标权	2.5-12.5
办公及财务软件	5-10

3. 使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

4. 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1) 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。

#### (十八) 长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

#### (十九) 维修基金核算方法

根据开发项目所在地的有关规定，维修基金在开发产品销售（预售）时，向购房人收取或由公司计提计入有关开发产品的开发成本，并统一上缴维修基金管理部门。

#### (二十) 质量保证金核算方法

质量保证金根据施工合同规定从施工单位工程款中预留。在开发产品保修期内发生的维修费，冲减质量保证金；在开发产品约定的保修期届满，质量保证金余额退还施工单位。

## (二十一) 股份支付及权益工具

### 1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

### 2. 权益工具公允价值的确定方法

(1) 存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定。

(2) 不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

### 3. 确认可行权权益工具最佳估计的依据

根据最新取得的可行权职工数变动等后续信息进行估计。

### 4. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

#### (1) 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

#### (2) 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

#### (3) 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减

少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

## (二十二) 收入

### 1. 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：(1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；(2) 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；(3) 收入的金额能够可靠地计量；(4) 相关的经济利益很可能流入；(5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

### 2. 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经提供劳务占应提供劳务总量的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按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；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

### 3. 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

### 4. 房地产销售收入

在开发产品已经完工并验收合格，签订了销售合同并履行了合同规定的义务，在同时满足开发产品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权和对已售出的开发产品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认销售收入的实现。

出售自用房屋：自用房屋所有权上的主要风险和报酬转移给买方，公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权和对已售出的开发产品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认销售收入的实现。

## (二十三) 政府补助

1. 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。公司取得的、用于购建或以其他方

式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助，除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。

2. 对期末有证据表明公司能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

3. 政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

4. 与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

#### (二十四) 递延所得税资产和递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

#### (二十五) 经营租赁

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

### 三、税项

#### (一) 主要税种及税率

税 种	计 税 依 据	税 率
增值税	销售货物或提供应税劳务	17%、13%、11%、6%
营业税	应纳税营业额	5%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30%后余值的 1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的 12%计缴	1.2%、12%
城市维护建设税	应缴流转税税额	5%、7%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%

## (二) 税收优惠及批文

根据浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局和浙江省地方税务局于 2011 年 12 月 28 日联合发布的《关于杭州新源电子研究所等 1125 家通过复审高新技术企业的通知》(浙科发高(2011) 263 号)，子公司杭州九阳小家电有限公司通过高新技术企业复审，资格有效期 3 年(2011 年至 2013 年)，有效期内按 15%的税率计缴企业所得税。

## 四、企业合并及合并财务报表

### (一) 子公司情况

#### 1. 通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	组织机构代码
杭州九阳欧南多小家电有限公司	全资子公司	浙江省杭州市	制造业	88,378 万	厨房小家电的生产与销售	66523159-1
山东九阳豆业发展有限公司	全资子公司	山东省章丘市	制造业	1,000 万	豆料的生产与销售	66487460-8
杭州九阳豆业有限公司	全资子公司	浙江省杭州市	制造业	500 万	商用豆浆机生产与销售	68290181-7
杭州九阳生活电器有限公司	全资子公司	浙江省杭州市	商品流通	300 万	生产商用食品加工机、家用电器、厨具、厨房用品	56605906-0
杭州九阳净水系统	控股子公司	浙江省杭	制造业	5,600 万	研发、生产、	56875726-8

有限公司		州市			销售：净水设备	
杭州九阳电子信息技术有限公司	全资子公司	浙江省杭州市	商品流通	5,000 万	电子商务技术开发；批发、零售电子产品	05673499-4
杭州九阳美健科技有限公司	控股孙公司	浙江省杭州市	制造业	1,000 万	家用电力器具、生活用品、家居用品的生产与销售	07430039-9
桐庐九阳电子商务有限公司	全资孙公司	浙江省桐庐县	商品流通	300 万	网上销售：家用电器、锅具、厨房用品	07734817-9

(续上表)

子公司全称	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表
杭州九阳欧南多小家电有限公司	1,021,781,572.49		100.00	100.00	是
山东九阳豆业发展有限公司	10,000,000.00		100.00	100.00	是
杭州九阳豆业有限公司	5,000,000.00		100.00	100.00	是
杭州九阳生活电器有限公司	3,000,000.00		100.00	100.00	是
杭州九阳净水系统有限公司	48,580,000.00		86.75	86.75	是
杭州九阳电子信息技术有限公司	50,000,000.00		100.00	100.00	是
杭州九阳美健科技有限公司	9,000,000.00		90.00	90.00	是
桐庐九阳电子商务有限公司	3,000,000.00		100.00	100.00	是

(续上表)

子公司全称	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中冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
杭州九阳净水系统有限公司	-81,353.80		
杭州九阳美健科技有	1,020,538.64		

限公司			
-----	--	--	--

上述公司以下简称欧南多公司、山东豆业公司、杭州豆业公司、杭州生活电器公司、杭州净水公司、杭州电子信息公司、杭州九阳美健公司和桐庐九阳公司。

## 2. 同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	组织机构代码
杭州九阳小家电有限公司	控股子公司	浙江省杭州市	制造业	1,200 万美元	豆浆机的生产和销售	76820142-4
苏州九阳小家电有限公司	控股子公司	江苏省苏州市	制造业	400 万美元	紫砂煲的生产和销售	76827682-1

(续上表)

子公司全称	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表
杭州九阳小家电有限公司	83,318,432.23		74.00	74.00	是
苏州九阳小家电有限公司	23,843,024.99		75.00	75.00	是

(续上表)

子公司全称	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中冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
杭州九阳小家电有限公司	135,351,017.18		
苏州九阳小家电有限公司	6,718,212.01		

上述公司以下简称杭州九阳公司和苏州九阳公司。

## (二) 合并范围发生变更的说明

### 1. 报告期新纳入合并财务报表范围的子公司

#### (1) 因直接设立而增加子公司的情况说明

本期欧南多公司与自然人蔡秀军共同出资设立杭州九阳美健公司，该公司于 2013 年 7 月 18 日办妥工商设立登记手续，并取得注册号为 330198000063500 的《企业法人营业执照》。该公司注册资本 1,000.00 万元，欧南多公司出资 900.00 万元，占其注册资本的 90%，拥有对其的实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。

本期欧南多公司出资设立桐庐九阳公司，该公司于 2013 年 9 月 23 日办妥工商设立登记手续，并取得注册号为

330122000083826 的《企业法人营业执照》。该公司注册资本 300 万元，欧南多公司出资 300 万元，占其注册资本的 100%，拥有对其的实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。

## 2. 报告期不再纳入合并财务报表范围的子公司

### 出售股权而减少子公司的情况说明

根据本公司与浙江中思实业有限公司于本期签订的《股权转让协议》，本公司以 14,000 万元将所持有的杭州九阳置业有限公司 70% 股权转让与浙江中思实业有限公司。本公司已于 2013 年 5 月 14 日收到该项股权转让款 14,000 万元，并办理了相应的财产权交接手续，故自 2013 年 6 月起不再将其纳入合并财务报表范围。

## (三) 本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

### 1. 本期新纳入合并范围的子公司

名 称	期末净资产	本期净利润
杭州九阳美健公司	10,205,386.38	205,386.38
桐庐九阳公司	2,992,543.32	-7,456.68

### 2. 本期不再纳入合并范围的子公司

名 称	处置日净资产	期初至处置日净利润
杭州九阳置业有限公司	196,240,139.57	-2,419,388.96

## 五、合并财务报表项目注释

### (一) 合并资产负债表项目注释

#### 1. 货币资金

项 目	期末数			期初数		
	原币金额	汇率	折人民币金额	原币金额	汇率	折人民币金额
库存现金：						
人民币			205,471.74			132,173.87
美元	527.00	6.0969	3,213.07	4,167.00	6.2855	26,191.68
欧元	465.00	8.4189	3,914.79			
日元	344,313.00	0.0578	19,901.30	481,405.00	0.0730	35,142.57
台币	99,900.00	0.2024	20,219.76	97,850.00	0.2139	20,930.12
韩元	25,000.00	0.0057	142.15	2,327,190.00	0.0059	13,730.42

印尼盾	1,440,000.00	0.0005	720.00			
菲比索	570.00	0.1340	76.38			
马币	1,501.00	1.8200	2,731.82			
新币	1,370.00	4.7392	6,492.70			
小 计			262,883.71			228,168.66

银行存款：

人民币			1,006,344,643.19			1,488,987,245.22
美元	9,059,488.36	6.0969	55,234,794.59	1,447.79	6.2855	9,100.08
港元				0.33	0.8108	0.27
小 计			1,061,579,437.78			1,488,996,345.57
合 计			1,061,842,321.49			1,489,224,514.23

## 2. 应收票据

### (1) 明细情况

种 类	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	1,259,449,377.87		1,259,449,377.87	811,681,250.98		811,681,250.98
合 计	1,259,449,377.87		1,259,449,377.87	811,681,250.98		811,681,250.98

### (2) 公司已经背书给其他方但尚未到期的票据(金额前五名情况)

出票单位	出票日	到期日	金额
三明市兴钢冶金物资有限公司	2013.10.09	2014.04.09	1,000,000.00
佛山市小冰火人网络科技有限公司	2013.10.18	2014.01.18	800,000.00
苏宁云商集团股份有限公司苏宁采购中心	2013.11.25	2014.02.21	603,789.24
深圳市艾格尔科技有限公司	2013.12.24	2014.06.24	600,000.00
江门市蓬江区爱华贸易有限公司	2013.11.27	2014.05.26	600,000.00
小 计			3,603,789.24

## 3. 应收账款

## (1) 明细情况

## 1) 类别明细情况

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(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备								
按组合计提坏账准备								
账龄分析法组合	128,134,660.68	100.00	7,310,870.95	5.71	112,227,846.07	100.00	6,549,341.47	5.84
小 计	128,134,660.68	100.00	7,310,870.95	5.71	112,227,846.07	100.00	6,549,341.47	5.84
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备								
合 计	128,134,660.68	100.00	7,310,870.95	5.71	112,227,846.07	100.00	6,549,341.47	5.84

## 2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数			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	123,457,137.84	96.35	6,172,856.88	106,817,180.27	95.17	5,340,859.02
1-2 年	2,340,761.99	1.83	234,076.20	2,074,989.69	1.85	207,498.97
2-3 年	1,322,212.79	1.03	396,663.84	3,335,114.81	2.97	1,000,534.44
3-4 年	1,014,548.06	0.79	507,274.03			
4-5 年				561.30	0.01	449.04
小 计	128,134,660.68	100.00	7,310,870.95	112,227,846.07	100.00	6,549,341.47

## (2) 本期实际核销的应收账款情况

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
各明细单位汇总	货款	1,676,474.49	有确凿证据表明无法收回	否
小 计		1,676,474.49		

## (3) 无应收持有公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

## (4) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款余额的比例(%)
客户 1	非关联方	22,805,777.65	1 年以内	17.80
客户 2	非关联方	2,862,745.17	1 年以内	2.23
客户 3	非关联方	2,528,112.25	1 年以内	1.97
客户 4	非关联方	2,428,788.77	1 年以内	1.90
客户 5	非关联方	2,375,472.67	1 年以内	1.85
小 计		33,000,896.51		25.75

## 4. 预付款项

## (1) 账龄分析

账 龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	20,236,778.97	97.20	1,011,838.96	19,224,940.01	19,312,260.69	97.74	965,613.04	18,346,647.65
1-2 年	304,972.40	1.46	30,497.24	274,475.16	398,174.96	2.02	39,817.50	358,357.46
2-3 年	280,034.96	1.34	84,010.49	196,024.47	22,392.00	0.11	6,717.60	15,674.40
3-4 年					10,550.00	0.05	5,275.00	5,275.00
4-5 年					15,734.40	0.08	12,587.52	3,146.88
合 计	20,821,786.33	100.00	1,126,346.69	19,695,439.64	19,759,112.05	100.00	1,030,010.66	18,729,101.39

## (2) 预付款项金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	期末数	账龄	未结算原因
九阳皮克布朗(北京)净水科技有限公司	子公司参股公司	5,186,190.50	1 年以内	按合同预付原材料采购款
北京京东叁佰陆拾度电子商务有限公司	非关联方	3,000,000.00	1 年以内	按合同预付广告款
思瑞克斯(广州)电器有限公司	非关联方	1,500,670.90	1 年以内	按合同预付原材料采购款

三人行广告有限公司北京分公司	非关联方	1,294,707.78	1 年以内	按合同预付广告款
上海联家超市有限公司	非关联方	736,842.10	1 年以内	预付 2014 年度促销费
小 计		11,718,411.28		

(3) 无预付持有公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

#### 5. 应收利息

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
定期存款应计利息	4,090,150.63	19,986,907.32	20,741,093.52	3,335,964.43
理财产品应计利息		145,000.00		145,000.00
合 计	4,090,150.63	20,131,907.32	20,741,093.52	3,480,964.43

#### 6. 其他应收款

##### (1) 明细情况

##### 1) 类别明细情况

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(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备								
按组合计提坏账准备								
账龄分析法组合	16,602,287.16	100.00	1,320,581.72	7.95	21,883,769.92	100.00	1,466,930.02	6.70
小 计	16,602,287.16	100.00	1,320,581.72	7.95	21,883,769.92	100.00	1,466,930.02	6.70
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备								
合 计	16,602,287.16	100.00	1,320,581.72	7.95	21,883,769.92	100.00	1,466,930.02	6.70

## 2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数			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	13,098,724.73	78.90	654,936.23	19,549,098.51	89.33	977,454.94
1-2 年	2,589,782.97	15.60	258,978.30	1,561,601.70	7.14	156,160.17
2-3 年	661,067.75	3.98	198,320.33	531,099.71	2.43	159,329.91
3-4 年	52,741.71	0.32	26,370.86	91,970.00	0.42	45,985.00
4-5 年	89,970.00	0.54	71,976.00	110,000.00	0.50	88,000.00
5 年以上	110,000.00	0.66	110,000.00	40,000.00	0.18	40,000.00
小 计	16,602,287.16	100.00	1,320,581.72	21,883,769.92	100.00	1,466,930.02

## (2) 本期实际核销的其他应收款情况

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
各明细单位汇总	代垫款项	126,335.24	有确凿证据表明无法收回	否
小 计		126,335.24		

## (3) 无应收持有公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

## (4) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	款项性质或内容
代垫职工款项	非关联方	3,420,989.13	1 年以内	20.61	代扣代缴五险一金
员工 1	非关联方	600,000.00	1 年以内	3.61	员工专项借款
员工 2	非关联方	550,000.00	1 年以内	3.31	员工专项借款
北京以食为天餐饮文化有限责任公司	关联方	500,000.00	1 年以内	3.01	预付代购款
员工 3	非关联方	409,200.00	1 年以内	2.46	员工专项借款
小 计		5,480,189.13		33.00	

## (5) 其他应收关联方款项

单位名称	与本公司关系	账面余额	占其他应收款余额的比例(%)
北京以食为天餐饮文化有限责任公司	子公司联营企业	500,000.00	3.01
小 计		500,000.00	3.01

## 7. 存货

## (1) 明细情况

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
在途物资				418,442.55		418,442.55
原材料	70,982,740.44	456,203.25	70,526,537.19	76,864,068.68	347,422.57	76,516,646.11
库存商品	298,374,063.52	2,700,590.06	295,673,473.46	277,483,943.93	3,030,030.34	274,453,913.59
委托加工物资	26,933,530.53		26,933,530.53	10,076,686.02		10,076,686.02
包装物	419,610.82		419,610.82	455,155.07		455,155.07
开发成本				289,911,136.85		289,911,136.85
合 计	396,709,945.31	3,156,793.31	393,553,152.00	655,209,433.10	3,377,452.91	651,831,980.19

## (2) 存货跌价准备

项 目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			转回	转销	
原材料	347,422.57	300,083.50		191,302.82	456,203.25
库存商品	3,030,030.34	2,319,359.71		2,648,799.99	2,700,590.06
小 计	3,377,452.91	2,619,443.21		2,840,102.81	3,156,793.31

## 8. 一年内到期的非流动资产

## (1) 明细情况

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
委托贷款	50,275,000.00		50,275,000.00			

合 计	50,275,000.00		50,275,000.00			
-----	---------------	--	---------------	--	--	--

## (2) 其他说明

欧南多公司本期委托银行向杭州九阳置业有限公司贷款，此项贷款到期日为 2015 年 3 月 28 日，实际已于 2014 年 1 月收回。期末余额中本金 5,000 万元，其余部分为应收利息。

## 9. 其他流动资产

## (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
待摊租赁费	795,253.35	792,070.43
增值税留抵额	36,057,983.35	57,721,228.68
预缴所得税	3,286,832.96	
理财产品	250,000,000.00	
合 计	290,140,069.66	58,513,299.11

## (2) 其他说明

产品名称	购买金额	预期收益率	产品起息日	产品到期日
恒赢系列 2013 年第 49 期	150,000,000.00	5.80%	2013/12/26	2014/3/27
中信银行-惠益 20 号 95 期	100,000,000.00	6.30%	2013/12/31	2014/7/5

## 10. 对合营企业和联营企业投资

单位：万元

被投资单位	持股比例(%)	表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
联营企业							
杭州信多达电子科技有限公司	35.00	35.00	27,109.46	17,121.54	9,987.92	41,900.39	892.45
杭州九阳置业有限公司	30.00	30.00	44,851.81	26,141.35	18,710.47	1.55	-1,155.49

北京以食为天餐饮文化 有限责任公司	40.00	40.00	190.54	559.37	-368.83	102.68	-354.06
九阳皮克布朗（北京） 净水科技有限公司	40.00	40.00	884.53	452.88	431.65	185.71	-496.82

## 11. 长期股权投资

被投资 单位	核算方法	投资 成本	期初 数	增减 变动	期末 数
杭州信多达电子科技有限公司	权益法	25,574,326.39	31,971,069.64	3,123,582.71	35,094,652.35
杭州九阳置业有限公司	权益法	60,000,000.00		50,284,896.80	50,284,896.80
北京以食为天餐饮文化 有限责任公司	权益法	6,090,000.00	3,633,485.17	-1,416,240.97	2,217,244.20
九阳皮克布朗（北京）净 水科技有限公司	权益法	6,000,000.00	3,337,262.11	-1,987,276.95	1,349,985.16
合 计		97,664,326.39	38,941,816.92	50,004,961.59	88,946,778.51

(续上表)

被投资 单位	持股 比例(%)	表决权 比例(%)	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
杭州信多达电子科技有限公司	35.00	35.00				
杭州九阳置业有限公司	30.00	30.00				
北京以食为天餐饮文化 有限责任公司	40.00	40.00				
九阳皮克布朗（北京）净 水科技有限公司	40.00	40.00				
合 计						

## 12. 固定资产

## (1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少[注]	期末数
1) 账面原值小计	760,202,723.04	24,014,753.97	5,814,324.78	778,403,152.23

房屋及建筑物	628,567,894.73		7,290,847.82		635,858,742.55
通用设备	53,586,409.03		6,518,424.97	1,661,963.56	58,442,870.44
专用设备	40,864,715.03		5,229,417.14	1,808,862.47	44,285,269.70
运输工具	37,183,704.25		1,744,916.08	2,343,498.75	36,585,121.58
其他设备			3,231,147.96		3,231,147.96
	—	本期转入	本期计提	—	—
2) 累计折旧小计	169,910,454.48		46,356,963.54	4,230,204.66	212,037,213.36
房屋及建筑物	93,789,673.22		28,414,499.71		122,204,172.93
通用设备	36,171,806.77		7,418,984.37	1,446,906.38	42,143,884.76
专用设备	17,587,889.17		5,651,412.89	906,527.12	22,332,774.94
运输工具	22,361,085.32		4,760,672.27	1,876,771.16	25,244,986.43
其他设备			111,394.30		111,394.30
3) 账面净值小计	590,292,268.56		—	—	566,365,938.87
房屋及建筑物	534,778,221.51		—	—	513,654,569.62
通用设备	17,414,602.26		—	—	16,298,985.68
专用设备	23,276,825.86		—	—	21,952,494.76
运输工具	14,822,618.93		—	—	11,340,135.15
其他设备			—	—	3,119,753.66
4) 账面价值合计	590,292,268.56		—	—	566,365,938.87
房屋及建筑物	534,778,221.51		—	—	513,654,569.62
通用设备	17,414,602.26		—	—	16,298,985.68
专用设备	23,276,825.86		—	—	21,952,494.76
运输工具	14,822,618.93		—	—	11,340,135.15
其他设备			—	—	3,119,753.66

[注]: 本期杭州九阳置业有限公司不再纳入合并范围, 相应减少固定资产原值 332,685.00 元, 累计折旧 76,209.30 元。

本期折旧额为 46,356,963.54 元；本期由在建工程转入固定资产原值为 7,486,521.97 元。

(2) 暂时闲置固定资产

项 目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋及建筑物	19,118,707.21	1,720,683.64		17,398,023.57	佳木斯房产
小 计	19,118,707.21	1,720,683.64		17,398,023.57	

(3) 未办妥产权证书的固定资产的情况

项 目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
九阳工业园一期车间及仓库	工程尚未决算	待九阳工业园完成后统一办理
九阳健康产业基地新建厂区	工程尚未决算	2014 年 12 月 31 日前
佳木斯房产	工程尚未决算	2014 年 12 月 31 日前
泛海国际 SOHO 城房产	刚验房交付钥匙	2014 年 12 月 31 日前
重庆万科中心 1 号楼房产	刚验房交付钥匙	2014 年 12 月 31 日前
杭州东尚公寓	小产权房	无法办理
金脉房产商品房	办理中	待资料齐全后办理
西安金都房产	办理中	2014 年 12 月 31 日前

13. 在建工程

(1) 明细情况

工 程 名 称	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
年产 800 万台豆浆机	139,251,559.00		139,251,559.00	65,895,758.45		65,895,758.45
25 万台商用豆浆机项目	196,861,032.20		196,861,032.20	81,525,618.60		81,525,618.60
苏州厂房二期项目	13,889,972.04		13,889,972.04			
营销中心房产				6,902,630.82		6,902,630.82

零星工程	1,249,764.80		1,249,764.80	780,716.00		780,716.00
合 计	351,252,328.04		351,252,328.04	155,104,723.87		155,104,723.87

## (2) 增减变动情况

工程名称	预算数(万元)	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(%)
年产 800 万台豆浆机	29,200	65,895,758.45	73,355,800.55			96.27%
25 万台商用豆浆机项目	22,137	81,525,618.60	115,335,413.60			100.95%
营销中心房产		6,902,630.82		6,902,630.82		
苏州厂房二期项目	1,758		13,889,972.04			79.01%
零星工程		780,716.00	1,052,939.95	583,891.15		
合 计		155,104,723.87	203,634,126.14	7,486,521.97		

(续上表)

工程名称	工程进度(%)	利息资本化累计金额	本期利息资本化金额	本期利息资本化年率(%)	资金来源	期末数
年产 800 万台豆浆机	96.00				募集资金	139,251,559.00
25 万台商用豆浆机项目	96.00				募集资金	196,861,032.20
营销中心房产						
苏州厂房二期项目	98.00					13,889,972.04
零星工程						1,249,764.80
合 计						351,252,328.04

## (3) 重大在建工程的工程进度情况

工程名称	工程进度(%)	备注
年产 800 万台豆浆机	96.00	厂房主体已基本完工, 室内装修及室外工程进行中
25 万台商用豆浆机项目	96.00	厂房主体已基本完工, 室内装修及室外工程进行中

## 14. 无形资产

## (1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
1) 账面原值小计	333,846,027.99	1,064,104.08		334,910,132.07
土地使用权	269,863,168.99			269,863,168.99
办公及财务软件	17,592,010.00	1,064,104.08		18,656,114.08
专利及商标权	46,390,849.00			46,390,849.00
2) 累计摊销小计	47,466,694.26	13,092,192.61		60,558,886.87
土地使用权	21,715,166.21	5,623,818.26		27,338,984.47
办公及财务软件	7,383,093.38	2,395,635.50		9,778,728.88
专利及商标权	18,368,434.67	5,072,738.85		23,441,173.52
3) 账面净值小计	286,379,333.73	1,064,104.08	13,092,192.61	274,351,245.20
土地使用权	248,148,002.78		5,623,818.26	242,524,184.52
办公及财务软件	10,208,916.65	1,064,104.08	2,395,635.53	8,877,385.20
专利及商标权	28,022,414.30		5,072,738.82	22,949,675.48
4) 减值准备小计		14,087,919.96		14,087,919.96
土地使用权				
办公及财务软件				
专利及商标权		14,087,919.96		14,087,919.96
5) 账面价值合计	286,379,333.73	1,064,104.08	27,180,112.57	260,263,325.24
土地使用权	248,148,002.78		5,623,818.26	242,524,184.52
办公及财务软件	10,208,916.65	1,064,104.08	2,395,635.53	8,877,385.20
专利及商标权	28,022,414.30		19,160,658.78	8,861,755.52

本期摊销额 13,092,192.61 元。

## (2) 其他说明

本公司原购入“海狼星”商标以及相关 4 项专利技术拟用于净水设备生产，因净水设备市场变化因素，上述资产已经有明显迹象表明发生减值的，现按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

## 15. 长期待摊费用

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数	其他减少的原因
车位使用费	564,375.00		31,500.00		532,875.00	
合 计	564,375.00		31,500.00		532,875.00	

## 16. 递延所得税资产、递延所得税负债

## (1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项 目	期末数	期初数
递延所得税资产		
资产减值准备	6,051,419.75	2,457,161.17
其中：坏账准备	1,991,334.98	1,830,248.79
存货跌价准备	538,104.78	626,912.38
无形资产减值	3,521,979.99	
预提费用性质的负债	26,893,390.51	16,127,052.23
未实现内部利润	11,561,803.37	9,862,504.86
长期待摊费用	1,574,857.58	1,065,195.23
合 计	46,081,471.21	29,511,913.49
递延所得税负债		
应收利息	834,321.55	925,662.45
合 计	834,321.55	925,662.45

## (2) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

项 目	金 额
可抵扣差异项目	
资产减值准备	24,361,647.87
其中：坏账准备	8,029,353.20
存货跌价准备	2,244,374.71
无形资产减值	14,087,919.96
预提费用性质的负债	116,083,299.56
未实现内部利润	64,635,398.28
长期待摊费用	6,299,430.32
小 计	211,379,776.03
应纳税差异项目	
应收利息	3,755,964.43
小 计	3,755,964.43

#### 17. 其他非流动资产

##### (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
未交付土地使用权	4,950,000.00	
合 计	4,950,000.00	

##### (2) 其他说明

2013年11月，桐庐九阳公司与桐庐县国土资源局签订《国有建设用地使用权出让合同》。根据合同约定，该公司以495.00万元的价格受让位于桐庐富春江科技城花园式总部园4号地块的2,692平方米的国有建设用地使用权。截至期末，该公司已经支付土地款495.00万元，土地尚未交付。

#### 18. 资产减值准备明细

项 目	期初数	本期计提	本期减少	期末数
-----	-----	------	------	-----

			转出[注]	转销	
坏账准备	9,046,282.15	2,534,183.79	19,856.85	1,802,809.73	9,757,799.36
存货跌价准备	3,377,452.91	2,619,443.21		2,840,102.81	3,156,793.31
无形资产减值准备		14,087,919.96			14,087,919.96
合 计	12,423,735.06	19,241,546.96	19,856.85	4,642,912.54	27,002,512.63

[注]: 本期杭州九阳置业有限公司不再纳入合并范围, 相应转出账面计提的坏账准备 19,856.85 元。

## 19. 应付账款

### (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应付原材料款	856,551,761.90	809,182,095.95
应付工程设备款	3,838,786.99	6,308,626.15
应付运费	23,642,070.53	16,334,842.43
应付质保金	47,918,133.56	50,099,110.92
合 计	931,950,752.98	881,924,675.45

### (2) 应付持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位和其他关联方款项情况

单位名称	期末数	期初数
杭州信多达电子科技有限公司	39,400,639.86	25,999,905.83
山东信多达电子科技有限公司	18,066,614.31	17,017,588.31
杭州信多达电器有限公司	29,232,497.25	36,866,295.63
小 计	86,699,751.42	79,883,789.77

### (3) 账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明

账龄超过 1 年款项共计 42,088,689.32 元, 主要系供应商质量保证金, 待无业务往来时归还。

## 20. 预收款项

### (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数

货款	69,629,006.77	86,013,325.70
保证金	152,953,550.23	129,977,509.00
合 计	222,582,557.00	215,990,834.70

(2) 无预收持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位和其他关联方款项情况。

(3) 账龄超过 1 年的大额预收款项情况的说明

账龄超过 1 年的款项共计 82,709,857.00 元，主要系收取客户单位的销售保证金款项。

## 21. 应付职工薪酬

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少[注]	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	85,165,416.43	396,266,245.32	384,977,119.04	96,454,542.71
职工福利费		24,834,234.95	24,834,234.95	
社会保险费	4,784,000.79	54,465,169.38	53,482,373.41	5,766,796.76
其中：医疗保险费	1,936,096.37	20,155,035.05	19,729,444.33	2,361,687.09
基本养老保险费	2,268,015.63	28,074,630.07	27,626,383.55	2,716,262.15
失业保险费	337,479.02	3,027,349.32	2,966,557.80	398,270.54
工伤保险费	107,420.68	1,163,221.26	1,144,219.42	126,422.52
生育保险费	134,989.09	2,044,933.68	2,015,768.31	164,154.46
住房公积金		25,380,363.78	25,380,363.78	
其他	9,697,288.65	9,688,815.44	10,946,110.61	8,439,993.48
合 计	99,646,705.87	510,634,828.87	499,620,201.79	110,661,332.95

[注]：本期杭州九阳置业有限公司不再纳入合并范围，相应转出应付职工薪酬 246,298.35 元。

应付职工薪酬期末数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 8,439,993.48 元。

(2) 应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

项 目	预计发放时间、金额等安排
工资、奖金、津贴和补贴	截至本财务报表批准报出日已部分发放，剩余部分将于 2014 年度陆续发放

社会保险费	截至本财务报表批准报出日均已上缴
工会经费和职工教育经费	将在 2014 年度上缴或支用

## 22. 应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	19,371,346.97	11,697,401.52
营业税	1,413,385.24	316,294.43
企业所得税	54,102,786.79	58,819,272.98
个人所得税	663,145.10	592,702.53
城市维护建设税	2,009,307.96	1,057,503.31
房产税	825,138.64	748,572.60
土地使用税	248,394.05	406,461.05
教育费附加	861,250.29	453,096.53
地方教育附加	575,013.70	303,069.53
印花税	543,788.27	351,768.77
水利建设专项资金	754,109.80	532,752.15
合 计	81,367,666.81	75,278,895.40

## 23. 其他应付款

## (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
押金保证金	13,583,390.00	11,611,411.06
拆借款		6,095,000.00
应付暂收款	1,816,700.10	2,039,253.59
其他	65,834,931.12	12,586,703.81
合 计	81,235,021.22	32,332,368.46

## (2) 应付持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位和其他关联方款项情况

单位名称	期末数	期初数
杭州信多达电子科技有限公司	55,870.00	53,870.00
杭州信多达电器有限公司	11,022.24	11,022.24
小 计	66,892.24	64,892.24

## (3) 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

账龄超过 1 年款项共计 4,137,780.10 元，主要系向供应商收取的押金和履约保证金金额，待无业务往来时归还。

## (4) 金额较大的其他应付款性质或内容的说明

单位名称	期末数	款项性质及内容
押金保证金	13,583,390.00	暂收的押金和履约保证金
应付销售类费用	37,631,540.23	应付销售类费用
经营性费用	28,203,390.89	应计未付的各类期间费用
小 计	79,418,321.12	

## 24. 其他非流动负债

## (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
预收专利使用费	17,251,428.57	
合 计	17,251,428.57	

## (2) 其他说明

本期公司将部分专利以普通许可的方式许可美的集团股份有限公司使用，一次性收到专利使用费 1,800 万元，按照专利许可使用期间本年分摊计入其他业务收入 748,571.43 元。

## 25. 股本

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股份总数	760,950,000			760,950,000

## 26. 资本公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	897,788,333.53			897,788,333.53
其他资本公积	5,998,030.62			5,998,030.62
合 计	903,786,364.15			903,786,364.15

## 27. 盈余公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	243,522,940.11			243,522,940.11
任意盈余公积	121,761,470.06			121,761,470.06
储备基金	21,690,975.69			21,690,975.69
企业发展基金	10,845,487.85			10,845,487.85
合 计	397,820,873.71			397,820,873.71

## 28. 未分配利润

项 目	金 额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	792,254,262.13	—
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		—
调整后期初未分配利润	792,254,262.13	—
加：本期归属于母公司所有者的净利润	469,706,542.02	—
减：应付普通股股利	380,474,999.99	每 10 股分配 5 元(含税)
期末未分配利润	881,485,804.16	—

## (二) 合并利润表项目注释

## 1. 营业收入/营业成本

## (1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
主营业务收入	5,319,257,297.00	4,927,210,207.92
其他业务收入	8,864,326.61	14,625,821.24
营业成本	3,495,965,363.62	3,209,849,474.70

## (2)主营业务收入/主营业务成本（分行业）

行业名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
小家电行业	5,267,297,917.28	3,456,038,181.31	4,877,876,418.25	3,170,870,421.01
粮食初加工业	51,959,379.72	38,830,730.41	49,333,789.67	37,431,174.03
小 计	5,319,257,297.00	3,494,868,911.72	4,927,210,207.92	3,208,301,595.04

## (3)主营业务收入/主营业务成本（分产品）

产品名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
食品加工机系列	2,929,519,680.12	1,773,150,805.68	2,778,321,043.08	1,677,180,703.26
营养煲系列	1,354,944,694.86	982,808,553.80	1,139,823,645.57	820,793,890.13
电磁炉系列	768,296,762.30	549,795,769.65	821,772,805.83	572,550,945.07
豆料	51,959,379.72	38,830,730.41	49,333,789.67	37,431,174.03
西式小家电系列	207,311,806.66	145,065,103.10	118,108,576.44	82,493,365.77
其他	7,224,973.34	5,217,949.08	19,850,347.33	17,851,516.78
小 计	5,319,257,297.00	3,494,868,911.72	4,927,210,207.92	3,208,301,595.04

## (4) 主营业务收入/主营业务成本（分地区）

地区名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
国内销售	5,244,923,541.92	3,434,876,332.97	4,865,663,952.59	3,159,766,325.32
国外销售	74,333,755.08	59,992,578.75	61,546,255.33	48,535,269.72
小 计	5,319,257,297.00	3,494,868,911.72	4,927,210,207.92	3,208,301,595.04

## (5) 公司前 5 名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
客户 1	157,965,589.24	2.97

客户 2	146,855,085.90	2.76
客户 3	109,385,432.29	2.06
客户 4	97,969,376.92	1.84
客户 5	96,353,492.40	1.81
小 计	608,528,976.75	11.44

## 2. 营业税金及附加

项 目	本期数	上年同期数	计缴标准
营业税	1,943,193.47	1,152,206.90	详见本财务报表附注税 项之说明
城市维护建设税	18,470,458.67	17,254,556.40	
教育费附加	7,917,531.83	7,395,842.08	
地方教育附加	5,278,195.72	4,931,600.77	
合 计	33,609,379.69	30,734,206.15	

## 3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	163,159,875.12	159,695,373.90
渠道、售后及广告费	401,571,635.08	384,173,951.94
运输费	117,289,090.50	102,088,865.23
办公、会议及折旧费	23,792,291.29	23,691,872.16
其他	16,269,972.98	12,070,514.37
合 计	722,082,864.97	681,720,577.60

## 4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
-----	-----	-------

职工薪酬	130,254,958.19	154,399,926.69
研发费用	169,737,789.93	131,287,673.52
税金	14,547,480.83	14,031,500.71
办公费、差旅费及折旧摊销费	79,497,165.90	83,936,281.03
其他	19,533,952.98	22,618,463.60
合 计	413,571,347.83	406,273,845.55

## 5. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息支出		
减：利息收入	20,079,770.08	32,606,706.81
手续费	599,197.73	406,522.63
汇兑损益	940,094.37	-866,349.50
合 计	-18,540,477.98	-33,066,533.68

## 6. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	2,534,183.79	7,552,883.94
存货跌价损失	2,619,443.21	3,104,970.17
无形资产减值准备	14,087,919.96	
合 计	19,241,546.96	10,657,854.11

## 7. 投资收益

## (1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
-----	-----	-------

权益法核算的长期股权投资收益	-6,120,634.41	-636,435.38
处置长期股权投资产生的投资收益	3,068,789.75	
处置可供出售金融资产取得的投资收益	15,212,343.08	1,088,802.13
委托贷款利息	16,305,000.08	
合计	28,465,498.50	452,366.75

## (2) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期数	上年同期数	本期比上期增减变动的 原因
杭州信多达电子科技有限公司	3,123,582.71	3,682,077.58	
北京以食为天餐饮文化有限责任公司	-1,416,240.97	-1,924,080.68	
九阳皮克布朗（北京）净水科技有限公司	-1,987,276.95	-2,394,432.28	
杭州九阳置业有限公司	-5,840,699.20		
小计	-6,120,634.41	-636,435.38	

## (3) 投资收益汇回重大限制的说明

本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

## 8. 营业外收入

## (1) 明细情况

项目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	181,592.15	805,586.93	181,592.15
其中：固定资产处置利得	181,592.15	805,586.93	181,592.15
政府补助	10,928,828.91	12,893,753.76	10,928,828.91
罚没收入	6,026,892.33	5,141,755.15	6,026,892.33
赔款收入	1,386,230.70	5,491,272.40	1,386,230.70

无法支付款项	1,822,314.29	4,805,810.66	1,822,314.29
其它	957,145.44	1,202,486.87	957,145.44
合 计	21,303,003.82	30,340,665.77	21,303,003.82

## (2) 政府补助明细

补助项目	本期数	上年同期数	与资产相关/ 与收益相关	说明
税费返还	1,973,874.91	1,831,248.00	与收益相关	浙财综[2012]130号、杭地税开优批(2013)80100335号
专项补助	6,397,594.00	7,597,105.76	与收益相关	杭经开管发[2013]43号、62号,济槐财综指[2013]37号、32号、85号,杭经开经[2013]50号、124号等
科技奖励	2,373,760.00	2,755,400.00	与收益相关	济创办字[2013]1号、济槐科学[2012]14号、鲁质强办字[2013]1号等
其他	183,600.00	710,000.00	与收益相关	杭经开管发(2013)62号
小 计	10,928,828.91	12,893,753.76		

## 9. 营业外支出

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性 损益的金额
非流动资产处置损失合计	1,121,543.05	1,260,148.71	1,121,543.05
其中：固定资产处置损失	1,121,543.05	1,260,148.71	1,121,543.05
对外捐赠	7,694,343.31	6,301,454.10	7,694,343.31
罚款支出	247,554.68	366,886.26	247,554.68
水利建设专项资金	7,020,254.81	6,042,735.22	
其它	26,273.80	15,704.15	26,273.80
合 计	16,109,969.65	13,986,928.44	9,089,714.84

## 10. 所得税费用

项 目	本期数	上年同期数
-----	-----	-------

按税法及相关规定计算的当期所得税	142,515,104.04	140,474,191.30
递延所得税调整	-16,660,898.62	-2,691,020.26
合 计	125,854,205.42	137,783,171.04

## 11. 基本每股收益和稀释每股收益

## (1) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	2013 年度
归属于公司普通股股东的净利润	A	469,706,542.02
非经常性损益	B	33,529,172.60
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	436,177,369.42
期初股份总数	D	760,950,000.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告月份数	K	12
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G / K - H \times I / K - J$	760,950,000.00
基本每股收益	$M=A / L$	0.62
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C / L$	0.57

## (2) 稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

## (三) 合并现金流量表项目注释

## 1. 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数
利息收入	20,833,956.28
政府补助	8,954,954.00
租金收入	1,244,240.15
收到押金保证金等	1,539,978.94
赔款及罚没收入	7,413,123.03
其他	5,896,775.87
合 计	45,883,028.27

## 2. 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数
期间费用	616,614,521.75
对外捐赠	6,842,119.89
其他	3,367,451.70
合 计	626,824,093.34

## 3. 收到其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数
转让后收回原拆解杭州九阳置业有限公司款	3,600,000.00
合 计	3,600,000.00

## 4. 支付其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数
-----	-----

购买理财产品	250,000,000.00
合 计	250,000,000.00

## 5. 收到其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数
转让前杭州九阳置业有限公司收到个人借款	2,000,000.00
合 计	2,000,000.00

## 6. 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数
杭州净水公司归还少数股东借款	6,095,000.00
合 计	6,095,000.00

## 7. 现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1) 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	569,995,925.77	514,689,537.77
加: 资产减值准备	19,241,546.96	10,657,854.11
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折 旧	46,356,963.54	46,273,223.16
无形资产摊销	13,092,192.61	13,236,319.86
长期待摊费用摊销	31,500.00	31,500.00
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)	864,129.69	454,561.78
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	75,821.21	

公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	940,094.37	-866,349.50
投资损失(收益以“-”号填列)	-28,465,498.50	-452,366.75
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-16,569,557.72	-2,634,028.97
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-91,340.90	-56,991.29
存货的减少(增加以“-”号填列)	-78,646,058.35	-14,232,691.32
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-454,914,534.18	-327,499,830.03
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	173,522,517.54	62,805,911.70
其他		
经营活动产生的现金流量净额	245,433,702.04	302,406,650.52
2) 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3) 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	1,061,842,321.49	1,489,224,514.23
减: 现金的期初余额	1,489,224,514.23	1,528,705,728.58
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-427,382,192.74	-39,481,214.35

## (2) 本期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

项 目	本期数	上年同期数
1) 取得子公司及其他营业单位的有关信息:		
① 取得子公司及其他营业单位的价格		
② 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物		

减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
③ 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
④ 取得子公司的净资产		
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		
2) 处置子公司及其他营业单位的有关信息：		
① 处置子公司及其他营业单位的价格	140,000,000.00	
② 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物	140,000,000.00	
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	18,534,250.72	
③ 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	121,465,749.28	
④ 处置子公司的净资产	196,240,139.57	
流动资产	356,265,307.58	
非流动资产	256,475.70	
流动负债	10,281,643.71	
非流动负债	150,000,000.00	
(3) 现金和现金等价物的构成		
项 目	期末数	期初数
1) 现金	1,061,842,321.49	1,489,224,514.23
其中：库存现金	262,883.71	228,168.66
可随时用于支付的银行存款	1,061,579,437.78	1,488,996,345.57
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		

存放同业款项		
拆放同业款项		
2) 现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
3) 期末现金及现金等价物余额	1,061,842,321.49	1,489,224,514.23

## 六、关联方及关联交易

### (一) 关联方情况

#### 1. 本公司的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质
上海力鸿新技术投资有限公司	母公司	有限责任公司	上海市	黄淑玲	实业投资

(续上表)

母公司名称	注册 资本	母公司对本公 司的持股比例 (%)	母公司对本公 司的表决权比 例(%)	本公司最终控制 方	组织机构代 码
上海力鸿新技术投资有限公司	4,700	49.71	49.71	王旭宁、朱宏韬、 黄淑玲、朱泽春 组成的管理团队	74728001-2

本公司的母公司情况的说明

王旭宁、朱宏韬、黄淑玲、朱泽春四人持有上海力鸿新技术投资有限公司 75.41% 的股权。

2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注企业合并及合并财务报表之说明。

#### 3. 本公司的合营和联营企业情况

单位：万元

被投资 单位	企业 类型	注册地	法人 代表	业务 性质	注册 资本	持股 比例(%)	表决权 比例(%)	关联 关系	组织机构代码
联营企业									
杭州信多达电子科技有限公司	制造业	浙江省 杭州市	高新忠	集成电路线路 板、线束	6,615.38	35	35	联营 企业	68582816-8
北京以食为天餐饮文化有限责任	餐饮业	北京市	杨威	餐饮管理	73.33	40	40	联营	67960345-6

公司								企业	
九阳皮克布朗 (北京) 净水科 技术有限公司	制造业	北京市	那勤夫	组装生产净水器机头、滤芯	1,500.00	40	40	联营 企业	57515550-5
杭州九阳置业有 限公司	房地产	浙江省 杭州市	陈刚	房地产开 发、投资	20,000.00	30	30	联营 企业	69705162-4

## 4. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
杭州信多达电器有限公司	杭州信多达电子科技有限公司之 子公司	68906489-8
山东信多达电子科技有限公司	杭州信多达电子科技有限公司之 子公司	55994002-8

## (二) 关联交易情况

## 1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

## (1) 采购商品和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易 内容	关联交易 定价方式 及决策程序	本期数		上期同期数	
			金额	占同类交易 金额的比例 (%)	金额	占同类交易金 额的比例(%)
杭州信多达电子 科技有限公司	原材料 采购	参照市价	152,744,588.89	4.32	108,199,441.90	3.55
杭州信多达电 器有限公司	原材料 采购	参照市价	175,570,671.34	4.96	151,214,266.83	4.96
山东信多达电 子科技有限公司	原材料 采购	参照市价	84,649,693.48	2.39	82,143,533.84	2.69
九阳皮克布 朗(北京) 净 水科技术有 限公司	原材料 采购	参照市价	1,801,331.16	0.05	1,813,076.92	0.06

## (2) 出售商品和提供劳务的关联交易

关联方	关联交易 内容	关联交易 定价方式 及决策程序	本期数		上期同期数	
			金额	占同类交易金 额的比例(%)	金额	占同类交易金 额的比例(%)
杭州信多达电子科	原材料销	参照市价	69,830.50	0.001	611,351.86	0.01

技有限公司	售					
杭州信多达电器有限公司	原材料销售	参照市价	54,584.33	0.001	56,689.80	0.001

## 2. 关联租赁情况

## (1) 明细情况

## 1) 公司出租情况

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	年度确认的租赁收益	结算水电费
欧南多公司	杭州信多达电子科技有限公司	厂房及宿舍	2011年10月8日	2014年10月7日	1,042,770.29	1,131,633.37
欧南多公司	杭州九阳置业有限公司	宿舍	2013年6月1日	2013年12月31日	16,800.00	1,066.98

## 2) 公司承租情况

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	年度确认的租赁费
上海力鸿新技术投资有限公司	本公司	办公室	2012年1月1日	2014年6月30日	协议价	663,808.00

## 3. 关联方委托贷款

借款人	委托人	委托借款金额(万元)	借款起始日	借款到期日或归还日	本期应计利息(元)
杭州九阳置业有限公司	欧南多公司	5,000.00	2012年9月29日	2014年1月21日	6,850,000.00
杭州九阳置业有限公司	杭州九阳公司	5,000.00	2012年9月26日	2013年9月15日	9,455,000.08
杭州九阳置业有限公司	杭州九阳公司	3,000.00	2013年3月15日	2013年12月31日	
杭州九阳置业有限公司	杭州九阳公司	2,000.00	2013年5月7日	2013年12月31日	

## 4. 关联方资产转让

关联方	关联交易内容	关联交易类型	关联交易定价原则	本期数		上年同期数	
				金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
杭州信多达电子科技有限公司	固定资产	出售	参照市价	9,612.00	0.01		

## (三) 关联方应收应付款项

## 1. 应收关联方款项

项目名称	关联方	期末数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预付款项					
	九阳皮克布朗(北京)净水科技有限公司	5,186,190.50	259,309.53	1,601,980.00	80,099.00
小 计		5,186,190.50	259,309.53	1,601,980.00	80,099.00
其他应收款					
	北京以食为天餐饮文化有限责任公司	500,000.00	25,000.00		
小 计		500,000.00	25,000.00		

## 2. 应付关联方款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
应付账款			
	杭州信多达电子科技有限公司	39,400,639.86	25,999,905.83
	山东信多达电子科技有限公司	18,066,614.31	17,017,588.31
	杭州信多达电器有限公司	29,232,497.25	36,866,295.63
小 计		86,699,751.42	79,883,789.77
其他应付款			
	杭州信多达电子科技有限公司	55,870.00	53,870.00
	杭州信多达电器有限公司	11,022.24	11,022.24
小 计		66,892.24	64,892.24

## (四) 关键管理人员薪酬

2013 年度和 2012 年度，本公司关键管理人员报酬总额分别为 598.22 万元和 598.22 万元。

## 七、股份支付

本期公司无股份支付事项。

## 八、或有事项

2009年1月,兰州玉尊家电有限公司就经销协议纠纷向兰州市城关区人民法院提请上诉,2010年6月兰州市中级人民法院下达二审《民事判决书》,判决公司需返还货款514,388.49元,并承担相关损失1,076,525.00元。本公司不服判决,将此案诉至山东省高级人民法院。山东省高院于2010年10月下发了《民事裁定书》[(2010)鲁民辖监字第27号],裁定该案由山东省高院提审;再审期间,中止原裁定的执行。截至本财务报表批准报出日,上述诉讼尚未最终判决,预计对本公司不会产生较大的财务影响。

## 九、承诺事项

截至期末,公司无重大承诺事项。

## 十、资产负债表日后事项

拟分配的利润或股利	拟按每10股派发现金红利5元(含税),共计派现 380,475,000.00元
经审议批准宣告发放的利润或股利	

## 十一、其他重要事项

### (一) 企业合并

企业合并情况详见本财务报表附注企业合并及合并财务报表之说明。

### (二) 外币金融资产和外币金融负债

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末数
金融资产					
贷款和应收款	7,921,427.53			185,902.18	58,818,462.38
金融资产小计	7,921,427.53			185,902.18	58,818,462.38
金融负债	1,019,963.89				108,278.15

## 十二、母公司财务报表项目注释

## (一) 母公司资产负债表项目注释

## 1. 应收账款

## (1) 明细情况

## 1) 类别明细情况

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(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备								
按组合计提坏账准备								
账龄分析法组合	91,052,386.26	100.00	5,393,722.40	5.92	86,841,866.88	100.00	5,272,510.96	6.07
小 计	91,052,386.26	100.00	5,393,722.40	5.92	86,841,866.88	100.00	5,272,510.96	6.07
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备								
合 计	91,052,386.26	100.00	5,393,722.40	5.92	86,841,866.88	100.00	5,272,510.96	6.07

## 2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数			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	87,061,363.73	95.62	4,353,068.19	81,574,026.24	93.92	4,078,701.31
1-2 年	1,795,859.39	1.97	179,585.94	1,934,115.93	2.23	193,411.59
2-3 年	1,182,566.48	1.30	354,769.94	3,333,163.41	3.84	999,949.02
3-4 年	1,012,596.66	1.11	506,298.33			
4-5 年				561.30	0.01	449.04
小 计	91,052,386.26	100.00	5,393,722.40	86,841,866.88	100.00	5,272,510.96

## (2) 本期实际核销的应收账款情况

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
各明细单位汇总	货款	1,676,474.49	有确凿证据表明无法收回	否
小 计		1,676,474.49		

(3) 无应收持有公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

(4) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款余额的比例(%)
客户 1	非关联方	22,805,777.65	1 年以内	25.05
杭州生活电器公司	全资子公司	3,876,370.72	1 年以内	4.26
客户 3	非关联方	2,528,112.25	1 年以内	2.78
客户 4	非关联方	1,743,254.62	1 年以内	1.91
客户 5	非关联方	1,704,759.52	1 年以内	1.87
小 计		32,658,274.76		35.87

(5) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	占应收账款余额的比例(%)
杭州生活电器公司	全资子公司	3,876,370.72	4.26
小 计		3,876,370.72	4.26

## 2. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

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(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备								

按组合计提坏账准备								
账龄分析法组合	35,368,559.87	100.00	2,107,522.01	5.96	50,349,115.77	100.00	3,412,351.19	6.78
小计	35,368,559.87	100.00	2,107,522.01	5.96	50,349,115.77	100.00	3,412,351.19	6.78
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备								
合计	35,368,559.87	100.00	2,107,522.01	5.96	50,349,115.77	100.00	3,412,351.19	6.78

## 2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数			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	32,723,707.46	92.52	1,636,185.37	35,626,967.77	70.76	1,781,348.39
1-2 年	2,131,612.41	6.03	213,161.24	14,239,178.00	28.28	1,423,917.80
2-3 年	318,178.00	0.90	95,453.40	337,000.00	0.67	101,100.00
3-4 年	51,092.00	0.14	25,546.00	35,970.00	0.07	17,985.00
4-5 年	33,970.00	0.10	27,176.00	110,000.00	0.22	88,000.00
5 年以上	110,000.00	0.31	110,000.00			
小计	35,368,559.87	100.00	2,107,522.01	50,349,115.77	100.00	3,412,351.19

(2) 无应收持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位款项。

## (3) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	款项性质或内容
苏州九阳公司	关联方	13,462,104.17	1 年以内	38.06	资金拆借
杭州净水公司	关联方	10,400,000.00	1 年以内	35.42	资金拆借
		2,127,341.34	1-2 年		
欧南多公司	关联方	6,000,000.00	1 年以内	16.96	专利权转让款
代垫费用款	非关联方	892,137.20	1 年以内	2.52	代扣代缴五险一金

员工 1	非关联方	409,200.00	1 年以内	1.16	员工专项借款
小 计		33,290,782.71		94.12	

## (4) 其他应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	占其他应收款余额的比例(%)
苏州九阳公司	控股子公司	13,462,104.17	38.06
杭州净水公司	控股子公司	12,527,341.34	35.42
欧南多公司	全资子公司	6,000,000.00	16.96
小 计		31,989,445.51	90.44

## 3. 长期股权投资

被投资单位	核算方法	投资成本	期初数	增减变动	期末数
杭州九阳公司	成本法	83,318,432.23	83,318,432.23		83,318,432.23
苏州九阳公司	成本法	23,843,024.99	23,843,024.99		23,843,024.99
欧南多公司	成本法	1,021,781,572.49	1,021,781,572.49		1,021,781,572.49
山东豆业公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00
杭州豆业公司	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00
杭州置业公司	权益法	200,000,000.00	200,000,000.00	-146,966,103.20	53,033,896.80
杭州生活电器公司	成本法	3,000,000.00	3,000,000.00		3,000,000.00
杭州净水公司	成本法	8,675,000.00	8,675,000.00	39,905,000.00	48,580,000.00
杭州电子信息公司	成本法	50,000,000.00	50,000,000.00		50,000,000.00
杭州信多达电子科技有限公司	权益法	25,574,326.39	31,971,069.64	3,123,582.71	35,094,652.35
合 计		1,431,192,356.10	1,437,589,099.35	-103,937,520.49	1,333,651,578.86

(续上表)

被投资单位	持股比例(%)	表决权比例(%)	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
杭州九阳公司	74.00	74.00				183,364,600.00
苏州九阳公司	75.00	75.00				
欧南多公司	100.00	100.00				93,200,000.00
山东豆业公司	100.00	100.00				
杭州豆业公司	100.00	100.00				
杭州置业公司	30.00	30.00				
杭州生活电器公司	100.00	100.00				36,390,000.00
杭州净水公司	86.75	86.75				
杭州电子信息公司	100.00	100.00				
杭州信多达电子科技有限公司	35.00	35.00				
合 计						312,954,600.00

## (二) 母公司利润表项目注释

## 1. 营业收入/营业成本

## (1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
主营业务收入	3,038,984,179.95	2,823,823,390.76
其他业务收入	16,908,331.34	4,652,375.10
营业成本	2,416,182,336.36	2,147,168,218.50

## (2) 主营业务收入/主营业务成本（分行业）

行业名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
小家电行业	3,019,695,162.63	2,396,583,602.64	2,800,264,584.29	2,125,774,273.06

粮食初加工行业	19,289,017.32	18,616,319.47	23,558,806.47	20,447,675.99
小 计	3,038,984,179.95	2,415,199,922.11	2,823,823,390.76	2,146,221,949.05

## (3) 主营业务收入/主营业务成本（分产品）

产品名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
食品加工机系列	2,949,986,383.80	2,342,085,744.50	2,753,724,189.91	2,085,812,083.23
营养煲系列	6,285,922.71	5,678,276.38	10,048,469.51	8,821,270.34
电磁炉	58,631,412.28	43,900,202.04	31,507,955.16	25,702,426.22
豆料	19,289,017.32	18,616,319.47	23,558,806.47	20,447,675.99
西式小家电系列	2,612,622.22	3,167,714.09	3,369,709.51	3,386,994.63
其他	2,178,821.62	1,751,665.63	1,614,260.20	2,051,498.64
小 计	3,038,984,179.95	2,415,199,922.11	2,823,823,390.76	2,146,221,949.05

## (4) 主营业务收入/主营业务成本（分地区）

地区名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
国内销售	2,964,650,424.87	2,355,207,343.36	2,762,277,135.43	2,097,686,679.33
国外销售	74,333,755.08	59,992,578.75	61,546,255.33	48,535,269.72
小 计	3,038,984,179.95	2,415,199,922.11	2,823,823,390.76	2,146,221,949.05

## (5) 公司前 5 名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
客户 1	122,123,139.22	4.00
客户 2	111,044,016.86	3.63
客户 3	96,353,492.40	3.15
客户 4	85,374,949.50	2.79
客户 5	71,102,267.02	2.33
小 计	485,997,865.00	15.90

## 2. 投资收益

## (1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
成本法核算的长期股权投资收益	312,954,600.00	274,330,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	-3,440,379.05	3,682,077.58
处置可供出售金融资产取得的投资收益	6,221,465.97	1,088,802.13
合 计	315,735,686.92	279,100,879.71

## (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期数	上年同期数	本期比上期增减变动的 原因
杭州九阳公司	183,364,600.00	145,040,000.00	受子公司实现净利润以及分配政策的影响
山东豆业公司		290,000.00	
欧南多公司	93,200,000.00	97,000,000.00	
杭州生活电器公司	36,390,000.00	32,000,000.00	
小 计	312,954,600.00	274,330,000.00	

## (3) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期数	上年同期数	本期比上期增减变动的 原因
杭州信多达电子科技有限公司	3,123,582.71	3,682,077.58	信多达净利润较上期减少
杭州九阳置业有限公司	-6,563,961.76		本期处置该公司 70% 股权
小 计	-3,440,379.05	3,682,077.58	

## (4) 投资收益汇回重大限制的说明

本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

## (三) 母公司现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		

净利润	433,296,238.81	452,295,302.07
加：资产减值准备	15,191,942.84	9,391,707.13
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	9,084,044.66	9,991,669.39
无形资产摊销	8,255,935.69	8,452,871.80
长期待摊费用摊销		
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)	248,202.56	294,500.85
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	955,389.11	-887,755.17
投资损失(收益以“-”号填列)	-315,735,686.92	-279,100,879.71
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-13,214,940.95	3,768,433.33
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	69,421.28	192,287.89
存货的减少(增加以“-”号填列)	-44,940,885.39	77,212,741.55
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-414,506,817.83	-240,920,803.45
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	278,126,346.66	26,689,597.49
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-43,170,809.48	67,379,673.17
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	459,648,203.84	549,119,478.27
减：现金的期初余额	549,119,478.27	401,688,142.93

加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-89,471,274.43	147,431,335.34

### 十三、其他补充资料

#### (一) 非经常性损益

##### 1. 非经常性损益明细表

项 目	金 额	说 明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	2,128,838.85	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	10,928,828.91	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	16,305,000.08	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	15,212,343.08	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		

对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,224,410.97	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	46,799,421.89	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“-”表示）	8,926,535.24	
少数股东权益影响额(税后)	4,343,714.05	
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	33,529,172.60	

## (二) 净资产收益率及每股收益

### 1. 明细情况

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益(元/股)	
		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	16.38	0.62	0.62
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	15.21	0.57	0.57

### 2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	469,706,542.02
非经常性损益	B	33,529,172.60
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	436,177,369.42
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	2,854,811,499.99
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E	

新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	380,474,999.99
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	7
报告期月份数	K	12
加权平均净资产	$L = \frac{D+A/2+F \times F/K - G \times H/K + I \times J/K}{K}$	2,867,721,021.01
加权平均净资产收益率	$M=A/L$	16.38%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	$N=C/L$	15.21%

## (三) 公司主要财务报表项目的异常情况及原因说明

资产负债表项目	期末数	期初数	变动幅度	变动原因说明
货币资金	1,061,842,321.49	1,489,224,514.23	-28.70%	主要系本年度分配 2012 年度股利以及购买理财产品导致减少
应收票据	1,259,449,377.87	811,681,250.98	55.17%	主要系随本期收入增长, 作为公司主要结算方式的承兑汇票结算也随之增加所致
存货	393,553,152.00	651,831,980.19	-39.62%	主要系杭州九阳置业有限公司不再纳入合并范围所致
其他流动资产	290,140,069.66	58,513,299.11	395.85%	主要系为取得更高资金收益, 购买理财产品所致
长期股权投资	88,946,778.51	38,941,816.92	128.41%	主要系本期九阳置业有限公司股权转让后, 改用权益法核算所致
在建工程	351,252,328.04	155,104,723.87	126.46%	主要系本期年产 800 万台豆浆机项目和年产 25 万台商用机项目加大投入所致
其他应付款	81,235,021.22	32,332,368.46	151.25%	主要系应计未结算的费用以及经销商费用增加所致
利润表项目	本期数	上年同期数	变动幅度	变动原因说明
营业收入	5,328,121,623.61	4,941,836,029.16	7.82%	主要系公司通过研发新品、拓展新渠道等, 实现营业收入的增长, 营业成本也相应的增加
营业成本	3,495,965,363.62	3,209,849,474.70	8.91%	

销售费用	722,082,864.97	681,720,577.60	5.92%	主要原因系加大了对经销商促销推广支持力度
投资收益	28,465,498.50	452,366.75	6192.57%	主要系委托贷款利息和理财产品收益增加所致

## 第十一节 企业社会责任

声明：此报告为九阳股份有限公司（本报告中简称：九阳）向利益相关方披露 2013 年企业社会责任相关信息的报告。本报告的时间跨度为 2013 年 1 月 1 日至 2013 年 12 月 31 日，内容涵盖九阳在安全、环境及社会三方面的重要表现及相关信息，有关经济表现请参考九阳股份 2013 年度报告的其它部分。

本公司长期坚持回馈社会、积极履行企业社会责任，但在企业社会责任的信息披露方面仍处于学习阶段，将逐步尝试建立可持续的企业社会责任管理体系和战略规划。在此报告编写过程中，我们考虑了不同利益相关方对报告内容的期望，但仍难确保毫无纰漏，企盼各位读者纠谬正误表达您的宝贵意见。

### （一）健康九阳人——关注安全

为员工提供安全的工作场所并改善其健康与福利一直是九阳考虑的核心问题之一，一个安全、健康和充满幸福感的工作环境能够为九阳人带来心理、身体、工作与生活全方位的正能量，公司各方正在努力打造这样一个能够生产阳光的组织，为全体九阳人搭建一个温馨且具活力的家。

2013 年公司继续关注并积极开展全员覆盖的健康安全福利战略，不仅着眼于帮助员工了解其个人健康风险，并为其前瞻性的管理这些风险提供支持，预防与工作相关的健康损害。特殊工种岗位 100%持证上岗，均按国家规定岗前、在岗、调岗或离职均安排全面体检。针对作业现场职业病危害因素，公司定期组织监测，并对监测结果及时进行公示。涉及职业病危害因素的工作场所，公司严格控制员工工作时间，年工作日约 260 天，实行白班制，每班工作 8 小时。另外，公司严格按照规定发放劳动保护用品，并督促和检查员工使用劳动保护用品。

公司持续为所有员工购买基本医疗保险及大病保险，为常出差员工或生产操作一线员工购买意外伤害保险，最高赔付额度可达 100 万，坚持执行涉及员工生育、生病、生日、结婚、亲属去世、意外事故等“六必访”制度。2013 年共实施生日关怀约 4000 人、生病关怀约 80 人次、生育关怀约 210 人、结婚关怀约 212 人、亲属去世关怀约 20 人、重大意外关怀约 25 人次。

严格按照 ISO14001 环境管理体系、OHSMS18001 职业健康安全管理体系等相关标准要求，坚持每年投入上百万元用于购买职业病防护用品和更新、维护、检测职业病防护设施，2013 年度未发生环境及安全生产重大事故。

持续完善的福利保障和薪酬体系体系，稳定员工职业发展通道，在这一年持续落实员工安居工程和子女教育工程，逐步解决员工后顾之忧。2013 年，安居工程共新增解决住房 54 套，新增解决住房问题约 95 户。员工大会、员工运动会、中秋晚会、志愿者计划、十大俱乐部等丰富多彩的员工活动持续推进，使公司成为大家的价值源泉及生活乐园。

## （二）健康产业——关注环境

九阳长久秉持“健康”、“创新”的基因，用创新的健康技术、扎实的营养研究、扎实的健康材质创造中国家庭厨房的新功能、新生活、新美学，提供健康饮食的多元解决方案，实现了健康厨房、健康烹饪电器产品的多元化经营。

在打造健康产品及健康产业布局的同时，公司对节能降耗及环保工作非常重视，2013 年公司继续动员员工开展节能降耗活动，把节能降耗与降低成本紧密的结合起来，安排一批节能降耗改造项目，取得了良好的节能降耗效益。在 2013 年生产活动中积极推广清洁生产工作，减少了企业在生产过程中的“三废”排放量，通过推广清洁生产工作使企业建立了一套旨在不断改进的管理体系，达到节能、降耗、减污、增效的目的。

涉及到环境保护、能源消耗、资源综合利用、安全生产、公共卫生等方面的公共责任。我们都制定了详细的公共责任控制措施，并设立指标。自从开展第三方跟踪监测和统计评估以来，公司在各级环保部门的各项监测中，未发现水、气等污染物的超标排放现象，排放合格率 100%，未曾受到政府环保部门的处罚，也未曾受到环境方面的投诉。

## （三）健康的公益——关注社会

“健康”与“爱”是九阳品牌与生俱来的 DNA，因此“善因”也一直是九阳面向社会的基本态度。在 2013 年度，全体九阳人继续扎扎实实地践行“健康公益”的理念探索与实践深入。

信守 10 年承诺，扎实做希望厨房。2010 年 6 月，九阳与中国青少年发展基金会签订协议，设立九阳希望基金，自 2010 年起在未来十年捐赠 5000 万元现金和实物，专项用于为贫困地区的 1000 所学校援建“九阳希望厨房”，建设和改造符合国家食品卫生基本要求的学校厨房和食堂，添置各种现代化的厨房设备、提高农村学校厨房的操作效率、让老师和孩子们有一个干净卫生、安全健康的就餐环境。

截止于 2013 年 12 月，九阳已在青海、云南、广西、贵州、湖南、湖北、安徽、新疆、内蒙古、甘肃、北京、山东、浙江、四川、河北、黑龙江、河南、山西、江西等 19 个省区援建了 412 所九阳希望厨房，总计约有 20 万学生直接受益。

在 2008 年 7 月，九阳和济南槐荫慈善总会签订《慈善基金认捐协议书》，设立 2000 万元的慈善教育基金，每年将基金本金的利息捐赠给济南市槐荫区慈善总会。在 2013 年度，71.608 万专项款用于贫困学子学业、捐建希望小学等慈善助学行动。

阳光客服的阳光公益。九阳 2000 多个售后服务网点多年以来以优质的服务兢兢业业的为消费者提供优质的维修服务，在 2013 年，“阳光客服 阳光公益”因爱而生，在全国 50 多个地区，开展了关注弱势群体、关爱环卫工人、环保倡导类的阳光公益活动共 22 场。如福建、德阳两城市的九阳人带着满满的爱心到当

地敬老院为老人们献上浓浓的祝福；昆明区域负责人带领当地售后服务部人员深入当地贫困地区，为贫困家庭送上急需的九阳产品；沈阳、福州售后前往当地福利院为孩子们带来急需的九阳产品；安康售后与当地福利院合作，连续多年开展脑瘫儿童试点班，长期关注弱势儿童；川南分部多城市积极参与，为残疾人开展免费维修服务。

2013 年，九阳依然孜孜不倦地学习更加体系化的企业社会责任战略及践行力量，面对自己、面对自然、面对社会，全体九阳人都在酝酿、体悟、坚持一个负责任的健康梦想。

**【附】**2013 年度九阳社会捐赠总额：7,694,343.31 元，其中：捐赠现金及有价证券 6,830,603.92 元，捐赠物资折价 863,739.39 元；九阳自 2008 年起，至 2013 年 12 月 31 日，累计捐赠总额：27,233,866.19 元；其中：捐赠现金及有价证券 22,833,200.00 元；捐赠物资折价：4,400,666.19 元；

## 第十二节 备查文件目录

- (一)、载有法定代表人、财务负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- (二)、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- (三)、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- (四)、载有法定代表人签名的2013年年度报告文本原件。
- (五)、以上备查文件的备置地点：公司证券部。

九 阳 股 份 有 限 公 司

法定代表人： 王旭宁

二〇一四年三月八日