

ASD 爱仕达

浙江爱仕达电器股份有限公司

2014 年半年度报告

2014 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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

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

目录

2014 半年度报告.....	2
第一节 重要提示、目录和释义.....	5
第二节 公司简介.....	7
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	9
第四节 董事会报告.....	21
第五节 重要事项.....	30
第六节 股份变动及股东情况.....	33
第七节 优先股相关情况.....	33
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	34
第九节 财务报告.....	36
第十节 备查文件目录.....	142

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、股份公司、爱仕达	指	浙江爱仕达电器股份有限公司
销售公司	指	浙江炊具销售有限公司，本公司全资子公司
生活电器公司	指	浙江爱仕达生活电器有限公司，本公司全资子公司
湖北爱仕达电器	指	湖北爱仕达电器有限公司，本公司控股子公司，本公司持有其 75% 的股权
湖北爱仕达炊具	指	湖北爱仕达炊具有限公司，本公司全资子公司
爱仕达集团	指	爱仕达集团有限公司，本公司控股股东
报告期	指	2014 年 1 月 1 日-2014 年 6 月 30 日
上年同期、2013 年同期	指	2013 年 1 月 1 日-2013 年 6 月 30 日

第二节 公司简介

一、公司简介

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

二、联系人和联系方式

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

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2013 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2013 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册登记日期和地点、企业法人营业执照注册号、税务登记号码、组织机构代码等注册情况在报告期无变化，具体可参见 2013 年年报。

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	1,036,034,853.45	970,095,125.05	6.80%
归属于上市公司股东的净利润（元）	38,477,582.16	18,695,120.54	105.82%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	35,200,342.93	14,204,815.08	147.81%
经营活动产生的现金流量净额（元）	115,928,590.19	54,678,728.45	112.02%
基本每股收益（元/股）	0.16	0.08	100.00%
稀释每股收益（元/股）	0.16	0.08	100.00%
加权平均净资产收益率	2.34%	1.17%	1.17%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	2,633,568,236.29	2,375,943,559.68	10.84%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,617,455,050.63	1,626,977,468.47	-0.59%

二、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按照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

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照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、同时按照境外会计准则与按照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

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照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。

三、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-3,485.33	

计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	2,658,335.23	主要系政府补助产生
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	2,313,636.00	主要系理财产品产生
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-851,018.66	
减：所得税影响额	795,457.99	
少数股东权益影响额（税后）	44,770.02	
合计	3,277,239.23	--

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

公司报告期不存在将根据《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、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第四节 董事会报告

一、概述

2014年上半年,宏观经济形势相对低迷,房地产行业面临着持续宏观调控,受此影响,炊具行业和小家电行业整体增速有所放缓,但随着全国城镇化和棚户区改造加速进行,我国炊具行业和小家电行业市场需求有望得到进一步释放。爱仕达作为全球最大的炊具制造商之一,先后实现了炊具、小家电行业的复合发展,并于近期跨界进入空气净化器领域,完善健康产业布局,致力成为整体家居解决方案引导者。

报告期内公司生产经营情况良好,公司销售收入较去年同期上升,净利润大幅增长。2014年上半年人民币汇率相对去年同期有所贬值,促使公司财务费用大幅下降及提升了出口产品毛利率,公司有效地提升了资金的使用效率,降低了利息支出。报告期内,公司实现销售收入10.36亿元,较上年同期增长6.80%;实现归属于母公司所有者的净利润3,847.76万元,较上年同期增长105.82%。报告期内,公司主要经营情况如下:

(一) 继续增加产品研发、营销网络、品牌建设方面的投入,提升公司核心竞争力

面对复杂的经营环境,公司在研发、营销网络、品牌建设方面持续加大投入。在研发方面,2014年上半年,公司共申请专利205项,其中发明专利7项,实用新型33项,外观专利165项;公司共获得授权(含报告期之前申请,报告期获批)100项,其中发明专利3项,实用新型24项,外观专利73项。在营销网络方面,为更好地为客户服务,贴近二三级市场、农村市场,公司正继续大力发展经销商模式。在品牌建设方面,公司继续聘用著名影视明星孙俪作为公司形象代言人,并在国内重点区域开设爱仕达5S生活馆,目前已开设大约300多家。

(二) 保持炊具业务稳定增长,在健康智能小家电方面追求创新

炊具行业已为成熟行业,爱仕达作为炊具行业的领导者,未来的空间依然在于一二级市场的产品升级以及三四级市场的份额提升。

目前,中国小家电户均保有量远低于发达国家,随着消费习惯的细分化,小家电产品的需求会被不断挖掘。公司一直致力挖掘用户产品需求、摸索用户习惯,并于近日发布蓝窗系列空气净化器及新一代的原汁机、IH电压力锅等一系列健康智能化的小家电产品。2014年上半年度,公司小家电业务实现销售收入9,834.85万元,同比增长1.34%。

(三) 抓住互联网营销热点,电商业务不断拓展

公司自经营电商渠道以来,已经取得了长足的进展,今年上半年继续拓展电子商务领域的经营,多品类特色产品通过天猫、京东、苏宁等平台陆续上市。2014年上半年,公司通过电子商务渠道销售产品的收入接近5,000万元,同比增长近115%,毛利润同比增长近110%。

(四) 规范公司管理,完善公司治理结构

报告期内,公司持续健全现代企业制度,规范公司运作,完善公司治理结构,建立并完善了《风险投资管理制度》。

二、主营业务分析

概述

公司主营业务为炊具、厨房小家电等系列产品的研发、生产和销售。

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

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	1,036,034,853.45	970,095,125.05	6.80%	
营业成本	667,279,811.59	655,747,949.43	1.76%	
销售费用	206,408,286.49	174,892,533.47	18.02%	
管理费用	102,545,775.15	96,452,260.00	6.32%	
财务费用	3,594,915.13	15,465,304.06	-76.75%	主要系本期利息支出和汇兑损失较上期减少所致
所得税费用	5,712,651.30	233,730.16	2,344.12%	主要系本期利润总额增加和递延所得税资产增加所致。
研发投入	38,026,325.87	33,549,004.39	13.35%	
经营活动产生的现金流量净额	115,928,590.19	54,678,728.45	112.02%	主要系销售收入比上年同期增加、公司原材料价格下降导致购买商品劳务的减少、公司控制库存及应收账款减少。
投资活动产生的现金流量净额	-162,330,304.72	-48,150,872.94	-237.13%	主要系公司上半年委托理财投资增加所致。
筹资活动产生的现金流量净额	42,229,711.07	-29,595.19	142,791.31%	主要系公司取得银行借款增加所致。
现金及现金等价物净增加额	-3,261,202.04	2,259,973.06	-244.30%	主要系公司委托理财支出大于经营性及筹资所取得现金净额。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

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

适用 不适用

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

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

公司2014年的主要经营计划指标为：销售收入252,263.05万元，同比增长18.17%；净利润7,100.02万元，同比增长43.52%；实现归属母公司净利润6,248.02万元，同比增长45.72%。2014年上半年，公司实现销售收入10.36亿元，完成年度计划的41.06%。实现归属于母公司股东的净利润3847.76万元，完成年度计划的61.58%；基本完成了2014上半年的经营计划指标。

三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年 同期增减	营业成本比上年 同期增减	毛利率比上年同 期增减
分行业						
工业	1,020,970,483.38	652,116,258.07	36.13%	7.37%	2.29%	3.17%
分产品						
炊具	922,621,996.42	567,375,919.78	38.50%	8.06%	2.04%	3.63%
小家电	98,348,486.96	84,740,338.29	13.84%	1.34%	4.03%	-2.23%
分地区						
内销	542,632,958.24	301,550,436.97	44.43%	-2.02%	-9.08%	4.31%
外销	478,337,525.14	350,565,821.10	26.71%	20.47%	14.62%	3.74%

四、核心竞争力分析

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

报告期内，公司在品牌与销售网络建设、技术研发与专利保护体系建设、自动化装备水平等方面都进一步增强。在营销网络及形象建设上，公司继续加大投入，继续聘用著名影视明星孙俪作为公司形象代言人，在国内重点区域开设爱仕达5S生活馆，品牌影响力及市场地位得到进一步提升。2014年上半年，公司共申请专利205项，其中发明专利7项，实用新型33项，外观专利165项，公司共获得授权（含报告期之前申请，报告期获批）100项，其中发明专利3项，实用新型24项，外观专利73项。通过引进先进的自动化流水线及设备，公司在装备自动化水平上不断提升。

五、投资状况分析

1、对外股权投资情况

（1）对外投资情况

适用 不适用

公司报告期无对外投资。

（2）持有金融企业股权情况

适用 不适用

公司报告期末持有金融企业股权。

（3）证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

√ 适用 □ 不适用

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(如有)	预计收益	报告期实际损益金额
招商银行	无	否	保本浮动收益型	3,000	2014年03月03日	2014年06月03日	到期一次性返还本付息	3,000	0	39	37.81
浦发银行	无	否	保本保收益型	7,000	2014年03月03日	2014年08月30日	到期一次性返还本付息	0	0	189	
农业银行	无	否	保本浮动收益型	10,000	2014年03月03日	2014年04月11日	到期一次性返还本付息	10,000	0	52	51.29
工商银行	无	否	保本浮动收益型	10,000	2014年03月03日	2014年08月28日	到期一次性返还本付息	0	0	257	
农业银行	无	否	保本浮动收益型	10,000	2014年04月23日	2014年06月03日	到期一次性返还本付息	10,000	0	48	48.22
农业银行	无	否	保本浮动收益型	9,800	2014年06月05日	2014年08月04日	到期一次性返还本付息	0	0	75	
招商银行	无	否	本金完全保障	3,200	2014年06月05日	2014年09月05日	到期一次性返还本付息	0	0	42.5	
深圳平安大华汇通财富管理有限公司	无	否	低风险	3,500	2014年06月25日	2014年09月25日	到期一次性返还本付息	0	0	60	
合计				56,500	--	--	--	23,000		762.5	137.32
委托理财资金来源	闲置募集资金及自有闲置资金										
逾期未收回的本金和收益累计金额	0										
涉诉情况(如适用)	无										
委托理财审批董事会公告披露日期(如有)	2014年01月29日										
	2014年05月29日										

委托理财审批股东会公告披露日期（如有）	2014 年 06 月 14 日
---------------------	------------------

（2）衍生品投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

衍生品投资操作方名称	关联关系	是否关联交易	衍生品投资类型	衍生品投资初始投资金额	起始日期	终止日期	期初投资金额	计提减值准备金额（如有）	期末投资金额	期末投资金额占公司报告期末净资产比例	报告期实际损益金额
浙江爱仕达电器股份有限公司	无	否	美元远期结汇合约	15,242.25	2014 年 01 月 01 日	2014 年 06 月 30 日	15,242.25	0	19,688.96	11.82%	-174.11
合计				15,242.25	--	--	15,242.25		19,688.96	11.82%	-174.11
衍生品投资资金来源	公司根据美元应收款的金额及期限与相关商业银行签署远期结汇合约，不占用公司资金。										
涉诉情况（如适用）	无										
衍生品投资审批董事会公告披露日期（如有）	2014 年 04 月 22 日										
衍生品投资审批股东会公告披露日期（如有）											
报告期衍生品持仓的风险分析及控制措施说明（包括但不限于市场风险、流动性风险、信用风险、操作风险、法律风险等）	<p>（一）远期结售汇的风险公司进行的远期结售汇业务遵循的是锁定汇率风险、套期保值的原则，不做投机性、套利性的交易操作，因此在签定远期结售汇合约时进行严格的风险控制，完全依据公司与客户报价所采用的汇率的情况，严格与回款时间配比进行交易。远期结售汇操作可以熨平汇率波动对公司的影响，使公司专注于生产经营，在汇率发生大幅波动时，公司仍保持一个稳定的利润水平，但同时远期结售汇操作也会存在一定风险：1、汇率波动风险：在汇率行情变动较大的情况下，银行远期结汇汇率报价可能低于公司对客户报价汇率，使公司无法按照对客户报价汇率进行锁定，造成汇兑损失。2、内部控制风险：远期结售汇交易专业性较强，复杂程度较高，可能会由于内控制度不完善而造成风险。3、客户违约风险：客户应收账款发生逾期，货款无法在预测的回款期内收回，会造成远期结汇延期交割导致公司损失。4、回款预测风险：营销部门根据客户订单和预计订单进行回款预测，实际执行过程中，客户可能会调整自身订单和预测，造成公司回款预测不准，导致远期结汇延期交割风险。（二）公司采取的风险控制措施 1、营销部门采用财务部提供的银行远期结汇汇率向客户报价，以便确定订单后，公司能够以对客户报价汇率进行锁定；当汇率发生巨幅波动，如果远期结汇汇率已经远低于对客户报价汇率，公司会提出要求，与客户协商调整价格。2、公司第二届董事会第四次会议已审议批准了《远期结售汇业务内控管理制度》，规定公司限于从事外汇套期保值业务，以规避风险为主要目的，禁止投机和套利交</p>										

	易。制度就公司套期保值额度、套期品种范围、审批权限、内部审核流程、责任部门及责任人、信息隔离措施、内部风险报告制度及风险处理程序等做出了明确规定，该制度符合监管部门的有关要求，满足实际操作的需要，所制定的风险控制措施是切实有效的。3、为防止远期结售汇延期交割，公司高度重视应收账款的管理，积极催收应收账款，避免出现应收账款逾期的现象，同时公司为出口货款购买信用保险，从而降低客户拖欠、违约风险。4、公司进行远期结售汇交易必须基于公司的出口业务收入，远期结汇合约的外币金额不得超过出口业务收入预测量。
报告期公司衍生品的会计政策及会计核算具体原则与上一报告期相比是否发生重大变化的说明	否
独立董事对公司衍生品投资及风险控制情况的专项意见	公司远期结汇业务遵循的是锁定汇率风险、套期保值的原则，不做投机性、套利性的交易操作；公司《远期结售汇业务内控管理制度》就公司套期保值额度、套期品种范围、审批权限、内部审核流程、责任部门及责任人、信息隔离措施、内部风险报告制度及风险处理程序等做出了明确规定，该制度符合监管部门的有关要求和公司利益，必须严格遵守；在签定远期结汇合约时，应在董事会授权范围内，依据公司与客户报价所采用的汇率的情况，严格与回款时间、金额配比。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

3、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集资金总额	109,156.65
报告期投入募集资金总额	1,313.2
已累计投入募集资金总额	78,010.17

募集资金总体使用情况说明

(一) 募集资金的到位情况经中国证券监督管理委员会证监许可(2010)439号文核准，公司于2010年5月4日发行人民币普通股(A股)6,000万股，每股面值1元，发行价格为每股人民币18.80元，募集资金总额为人民币112,800.00万元，扣除应支付的主承销商承销佣金及保荐费2,820.00万元后，于2010年5月4日存入公司募集资金专用账户109,980.00万元；另扣减其他上市发行费用1,718.20万元后，实际募集资金净额为108,261.80万元。上述募集资金业经立信会计师事务所有限公司审验，并出具信会师报字(2010)第24026号《验资报告》。根据财政部财会(2010)25号文的相关规定，发行权益性证券过程中的广告费、路演及财经公关费、上市酒会等其他费用应在发生时计入当期损益，公司将首次公开发行股票时的广告费、路演及财经公关费等费用894.85万元计入当期损益，相应调增募集资金净额894.85万元，调增后募集资金净额为109,156.65万元。(二)截止2014年6月30日，公司募集资金存放及使用概况如下：募集资金专户支出78010.17万元，其中直接投入募投项目34,323.05万元，超募资金账户支出43,687.12。报告期内募集资金专户支出1,313.20万元，

其中直接投入募投项目 941.82 万元；超募资金专户支出 371.38 万元。截止 2014 年 6 月 30 日，公司募集资金专用账户余额为 32,516.03 万元（包括累计收到的银行存款利息及扣除银行手续费等的净额），其中使用闲置募集资金购买理财产品余额为 30,000 万元。

（2）募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
年新增 750 万只无油烟锅、改性铁锅项目	否	15,314	15,314		14,361.09	93.78%	2012 年 06 月 30 日	541.6	否	否
年新增 500 万只不锈钢及复合板炊具技改项目	否	14,266	14,266		3,400.83	23.84%	2015 年 12 月 31 日			否
年新增 650 万只智能型节能厨房系列小家电建设项目	是	16,412	16,420	365.39	12,960.89	78.93%	2014 年 06 月 30 日	-415.83	否	否
技术研发中心技改项目	否	2,936	2,936		757.64	25.81%	2015 年 12 月 31 日			否
国内外营销网络建设项目	否	4,751	4,751	576.43	2,842.6	59.83%	2014 年 12 月 31 日			否
承诺投资项目小计	--	53,679	53,687	941.82	34,323.05	--	--	125.77	--	--
超募资金投向										
年增 1,000 万口新型不粘炊具项目	否	16,331	16,331	371.38	8,728.48	53.45%	2015 年 12 月 31 日			否
在浙江嘉善经济开发区购买小家电项目发展用地项目	否	7,800	7,800		4,558.64	58.44%	2015 年 12 月 31 日			否
归还银行贷款（如有）	--	30,400	30,400		30,400		--	--	--	--
超募资金投向小计	--	54,531	54,531	371.38	43,687.12	--	--		--	--
合计	--	108,210	108,218	1,313.2	78,010.17	--	--	125.77	--	--
未达到计划进度或预	1、“年新增 750 万只无油烟锅、改性铁锅项目”，由于市场竞争因素，项目产品的毛利率低于预期，									

计收益的情况和原因 (分具体项目)	造成项目实现效益亦低于预期收益；2、“年新增 500 万只不锈钢及复合板炊具技改项目”、“年增 1000 万口新型不粘炊具项目”和“技术研发中心技改项目”，由于项目用地位于浙江省温岭市“退二进三”区块，已于 2013 年 9 月被温岭市地方政府收储，项目实施地点变更为浙江省温岭市东部产业聚集区；根据公司新厂区（温岭市东部产业聚集区）建设计划及募集资金项目搬迁建设规划，以上三个募集资金项目预计完工日期为 2015 年 12 月；3、“年新增 650 万只智能型节能厨房系列小家电建设项目”，已于 2014 年在租赁场地部分投产，预计于 2015 年 4 月 30 日前搬迁至原募投项目实施地点；4、“国内外营销网络建设项目”，由于受国际经济形势及人民币汇率波动影响，公司外销，尤其是自主品牌国际销售情况低于预期，为控制投资风险，避免不必要的投资浪费，“国际营销网络”建设适度放缓，预计项目整体于 2014 年 12 月底建成；5、由于政府土地指标尚未落实，“在浙江嘉善经济开发区购买发展用地项目”的完成时间预计为 2015 年 12 月。
项目可行性发生重大变化的情况说明	无
超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用 1、使用超募资金购买在浙江嘉善经济开发区的土地项目公司第一届董事会第二十五次会议以及公司 2010 年第二次临时股东大会审议通过了《关于设立浙江爱仕达生活电器有限公司的议案》、《关于浙江爱仕达生活电器有限公司使用募集资金在浙江嘉善经济开发区购买发展用地的议案》，公司以超募资金 7,800 万元在浙江嘉善经济开发区购置公司小家电产业园项目用地；截止 2014 年 6 月 30 日，公司实际使用超募资金购买在浙江嘉善经济开发区的土地项目金额为 4558.64 万元。2、使用超募资金建设年增 1,000 万口新型不粘炊具项目公司第一届董事会第二十五次会议以及公司 2010 年第二次临时股东大会审议通过了《关于使用超募资金建设年增 1,000 万口新型不粘炊具项目的议案》，同意公司使用超募资金 16,331 万元，投资建设年增 1,000 万口新型不粘炊具项目。该项目的实施主体为浙江爱仕达电器股份有限公司；项目建设地点为浙江省温岭市东部产业聚集区内，拟利用公司原计划“年新增 650 万只智能型节能厨房系列小家电建设项目”的土地 41,511m ² （合 62.26 亩），新增建筑面积 23,386 m ² ；项目建设期为 3 年；项目总投资 16,331 万元全部使用超募资金，包含前期“年新增 650 万只智能型节能厨房系列小家电建设项目”的土地购买及厂房建设资金 2,505.56 万元。截止 2014 年 6 月 30 日，公司实际使用超募资金建设年增 1,000 万口新型不粘锅炊具项目金额为 8,728.48 万元。
募集资金投资项目实施地点变更情况	适用 以前年度发生 根据 2012 年 12 月 14 日第二届董事会第二十二次会议，公司将募投项目：“年新增 500 万只不锈钢及复合板炊具技改项目”、“技术研发中心技改项目”以及超募项目“年增 1000 万口新型不粘炊具项目”的建设地点由原计划总部厂区（温岭市经济开发区产学研园区）内变更为公司新建厂区（温岭市东部产业聚集区），项目实施地点变更后项目的总投资、主要建设内容不变；根据 2010 年 11 月 26 日第一届董事会第二十五次会议，公司将“年新增 650 万只智能型节能厨房系列小家电建设项目”的实施地由由温岭市经济开发区产学研园区内变更为浙江省嘉善经济开发区四期实施。同时实施主体由本公司变更为浙江爱仕达生活电器有限公司。项目实施地点变更后项目的总投资、主要建设内容不变。
募集资金投资项目实施方式调整情况	适用 以前年度发生 2010 年 11 月 26 日公司第一届董事会第二十五次会议及 2010 年 12 月 13 日公司 2010 年第二次临时股东大会审议通过《关于变更“年新增 650 万只智能型节能厨房系列小家电建设项目”实施地点及实施主体的议案》，公司将“年新增 650 万只智能型节能厨房系列小家电建设项目”实施地点由原公司所

	在地变更为嘉善经济技术开发区，实施主体由公司变更为公司全资子公司浙江爱仕达生活电器有限公司，投资总额及规划产能不变。
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用
	2010年7月8日，公司第一届董事会第二十一次会议审议通过《关于使用募集资金置换预先投入募集资金项目的自筹资金的议案》，公司以募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金 13,156.60 万元。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	截止 2014 年 6 月 30 日，尚未使用的募集资金余额为 325,160,299.02 元，其中存放于公司募集资金专户 25,160,299.02 元，购买理财产品 300,000,000.00 元。
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

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
年新增 650 万只智能型节能厨房系列小家电建设项目	年新增 650 万只智能型节能厨房系列小家电建设项目	16,420	365.39	12,960.89	78.93%	2014 年 06 月 30 日	-415.83	否	否
年增 1000 万口新型不粘炊具项目	年增 1000 万口新型不粘炊具项目	16,331	371.38	8,728.48	53.45%	2015 年 12 月 31 日			
合计	--	32,751	736.77	21,689.37	--	--	-415.83	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)	见《募集资金承诺项目表》								
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	见《募集资金承诺项目表》								
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用								

(4) 募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
《浙江爱仕达电器股份有限公司 2014 年上半年募集资金存放与使用情况的专项报告》	2014 年 08 月 22 日	巨潮资讯网：www.cninfo.com.cn

4、主要子公司、参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
湖北爱仕达炊具有限公司	子公司	炊具	炊具及炊具配件的制造、销售	165,000,000	343,254,880.24	225,344,072.44	145,786,150.67	4,630,219.37	3,954,092.45
湖北爱仕达电器有限公司	子公司	炊具	炊具及炊具配件的制造、销售	10,300,000	226,407,983.87	195,265,641.01	163,435,345.14	17,884,256.39	15,811,577.68
浙江爱仕达生活电器有限公司	子公司	小家电	日用电器及厨房小家电产品的制造、销售	200,000,000	398,901,070.22	213,093,649.84	98,027,257.11	-5,412,003.40	-4,158,290.69
浙江爱仕达炊具销售有限公司	子公司	炊具及小家电	炊具及小家电产品的销售	50,000,000	95,247,198.42	60,545,388.81	168,455,844.30	3,454,862.41	2,552,498.66

5、非募集资金投资的重大项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

项目名称	计划投资总额	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	项目进度	项目收益情况
湖北爱仕达炊具有限公司投资建设年新增 300 万件中高档不锈钢炊具技改项目	6,150	234	6,362	100.00%	

公司总部东部新厂区办公及员工生活设施建设	11,000	181.34	1,595.89	14.51%	
浙江爱仕达生活电器有限公司嘉善开发区厂区办公及职工生活设施建设	4,000	739.27	2,431.44	60.79%	
合计	21,150	1,154.61	10,389.33	--	--
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	2013 年 03 月 06 日				
临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	《证券时报》、巨潮资讯网：《关于湖北爱仕达炊具有限公司投资建设年新增 300 万件中高档不锈钢炊具技改项目的公告》（2013-011 号）				

六、对 2014 年 1-9 月经营业绩的预计

2014 年 1-9 月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2014 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	80.00%	至	130.00%
2014 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	4,300	至	5,400
2013 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（万元）	2,370.28		
业绩变动的原因说明	1、公司拓宽营销渠道，加强电子商务及团购销售力度。 2、主要原材料价格较去年同期下降。 3、人民币汇率较去年同期有所贬值。 4、公司加强内部管理，提升了资金的使用效率。		

七、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

八、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

九、公司报告期利润分配实施情况

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

适用 不适用

2014年4月19日公司2013年度股东大会审议通过了《关于2013年度利润分配的议案》，根据立信会计师事务所（特殊普通合伙）的审计结果，2013年度母公司实现税后净利润17,468,628.49 元,提取法定盈余公积1,746,862.85元，加上前期滚存未分配

利润132,242,622.93元，本期可供股东分配利润 147,964,388.57 元。根据公司《章程》、《2012-2014年股东回报规划》和未来12个月的投资计划，综合考虑公司长期发展的需要和股东的利益，公司本期利润分配预案为：以2013年末总股本24000万股为基数，每10股分配现金股利2元（含税），共计分配现金股利4800万元；不送红股，也不进行资本公积转增股本。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	是

十、本报告期利润分配或资本公积金转增股本预案

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

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
2014年02月22日	公司	实地调研	个人	个人投资者	公司生产经营情况
2014年04月19日	公司	实地调研	个人	个人投资者	公司生产经营情况
2014年06月13日	公司	实地调研	个人	个人投资者	公司生产经营情况

第五节 重要事项

一、公司治理情况

公司治理实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

二、重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

三、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

四、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末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

适用 不适用

公司报告期末未收购资产。

2、出售资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售资产。

3、企业合并情况

适用 不适用

公司报告期末未发生企业合并情况。

六、公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

七、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

关联方	关联关系	债权债务类型	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额（万元）	本期发生额（万元）	期末余额（万元）
爱仕达集团有限公司	股份公司母公司	应付关联方债务	房屋租赁	否	0	148.56	0
陈合林	股份公司共同控制人	应付关联方债务	房租	否	0	17.12	0
陈文君	股份公司共同控制人	应付关联方债务	房租	否	0	17.97	0
陈灵巧	股份公司共同控制人	应付关联方债务	房租	否	0	8.96	0
温岭市赛科再生资源有限公司	与股份公司共同控制人关系密切的家庭成员控制的公司	应付关联方债务	采购原材料	否	0	1.05	0
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响		无					

5、其他重大关联交易

适用 不适用

出租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本期确认的租赁费(万元)
爱仕达集团有限公司	房屋租赁	2014/1/1	2016/12/31	平等协商	39.00
爱仕达集团有限公司	房屋租赁	2012/1/1	2014/12/31	市场价格	109.56
陈合林	房屋租赁	2014/3/1	2017/2/28	市场价格	17.12
陈文君	房屋租赁	2014/3/1	2017/2/28	市场价格	17.97
陈灵巧	房屋租赁	2014/3/1	2017/2/28	市场价格	8.96

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
浙江爱仕达电器股份有限公司关联交易公告	2014年01月29日	巨潮资讯网

八、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

见“七、关联交易”之“其他关联交易”。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的租赁项目。

2、担保情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
湖北爱仕达炊具有限公司	2014 年 04 月 22 日	5,000	2014 年 06 月 30 日	100	连带责任保 证	主合同约定 债务履行届 满之日起 1 年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）		5,000		报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）		100		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）		5,000		报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）		100		
公司担保总额（即前两大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计（A1+B1）		5,000		报告期内担保实际发生额合计（A2+B2）		100		
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3）		5,000		报告期末实际担保余额合计（A4+B4）		100		
实际担保总额（即 A4+B4）占公司净资产的比例				0.06%				
其中：								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）				0				
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额（D）				0				
担保总额超过净资产 50% 部分的金额（E）				0				
上述三项担保金额合计（C+D+E）				0				
未到期担保可能承担连带清偿责任说明（如有）				无				
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）				无				

采用复合方式担保的具体情况说明

3、其他重大合同

√ 适用 □ 不适用

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同签订日期	合同涉及资产的账面价值(万元)(如有)	合同涉及资产的评估价值(万元)(如有)	评估机构名称(如有)	评估基准日(如有)	定价原则	交易价格(万元)	是否关联交易	关联关系	截至报告期末的执行情况
浙江爱仕达电器股份有限公司	中博建设集团有限公司	2013年11月15日					公开招标	13,800	否		该合同为公司东部新区一期工程建设施工合同, 工程开工日期2013年11月25日, 计划竣工日期2015年5月25日。

4、其他重大交易

√ 适用 □ 不适用

抵押资产情况:

被担保单位	抵押权人	抵押物	抵押物金额		担保借款金额	备注
			账面原值	账面净值		
本公司	中国农业银行温岭市支行	房屋建筑物	48,790,941.69元	30,033,482.40元	4,996.6万元	注(1)
		土地	14,969,791.62元	12,614,992.76元		

注(1) 2014年1月22日, 公司与中国农业银行温岭市支行签订了最高额为18,926.00万元(壹亿捌仟玖佰贰拾陆万元整), 合同号为33100620140003597的《最高额抵押合同》, 合同以原值48,790,941.69元, 净值30,033,482.40元的房屋建筑物, 以及原值14,969,791.62元, 净值12,614,992.76元的土地使用权为抵押, 为公司4,996.6万元(期限为2014年1月24日-2014年7月22日), 合同号为33140520140000128号的《出口贸易融资合同》提供担保。

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

√ 适用 □ 不适用

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	公司控股股东爱仕达集团有限公司，公司实际控制人陈合林、林菊香、陈文君和陈灵巧	1、目前未从事与股份公司相同或相似的经营业务，也未投资与股份公司相同或相似经营业务的其他企业，不存在与股份公司直接或间接同业竞争的情况。未来如有在股份公司经营范围内相关业务的商业机会，本公司/本人将介绍给股份公司；对股份公司已进行建设或拟投资兴建的项目，本公司/本人将在投资方向与项目选择上避免与股份公司相同或相似；如未来本公司/本人所控制的企业拟进行与股份公司相同或相似的经营业务，本公司/本人将行使否决权，避免与股份公司相同或相似，不与股份公司发生同业竞争，以维护股份公司的利益。	2008年06月28日	作为公司控股股东及实际控制人期间	严格履行
	公司控股股东爱仕达集团有限公司，公司实际控制人陈合林、林菊香、陈文君和陈灵巧	2、本公司/本人承诺减少和规范与股份公司发生的关联交易。如本公司/本人及本公司/	2008年06月28日	作为公司控股股东及实际控制人期间	严格履行

		<p>本人控制的其他企业今后与股份公司不可避免地出现关联交易时，将依照市场规则，本着一般商业原则，通过签订书面协议，并严格按照《公司法》、《公司章程》、股份公司《关联交易管理制度》等制度规定的程序和方式履行关联交易审批程序，公平合理交易。涉及到本公司/本人的关联交易，本公司/本人将在相关董事会和股东大会中回避表决，不利用本公司/本人在股份公司中的地位，为本公司/本人在与股份公司关联交易中谋取不正当利益。</p>			
	<p>公司控股股东爱仕达集团有限公司，公司实际控制人陈合林、林菊香、陈文君和陈灵巧</p>	<p>3、自股份公司股票在证券交易所上市交易之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其直接或间接持有的股份公司股份，也不由股份公司收购该部分股份。</p>	<p>2008年06月28日</p>	<p>公司股票在证券交易所上市之日起 36 个月内</p>	<p>严格履行</p>

其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划 (如有)	不适用				

十、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

十一、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十二、其他重大事项的说明

适用 不适用

关于公司温岭总部东厂厂区土地收储及拆迁补偿

1. 搬迁所涉及资产及补偿情况

根据[2012]3号《温岭市人民政府市长办公室会议纪要》“关于浙江爱仕达电器股份有限公司“退二进三”和投资东部新区有关问题会议纪要”，因温岭市城市建设需要，公司温岭总部厂区纳入温岭市整体“退二进三”规划之中，同时公司温岭厂区总部按东、西厂区分期收储，其中东厂厂区先行整体搬迁至温岭东部产业集聚区。

此次收储的温岭总部东厂厂区位于温岭市产学研园区，涉及土地的面积91,066平方米，由温岭市城市新区建设办公室（以下简称温岭市新建办）收储。2013年8月27日，公司与温岭市新建办签订《温岭市产学研园区地块企业搬迁协议书》（以下简称“搬迁协议”）和《温岭市国有土地使用权收购合同》。

根据搬迁协议，公司东厂搬迁可得到收储土地补偿费、地面建筑物及附属物补偿费；以及土地经公开出让后，公司可获得按土地出让净收益的60%计算的搬迁奖励款。

2. 公司东厂厂区搬迁结算情况

针对公司温岭总部东厂厂区土地收储获取搬迁补偿结算情况如下：

1. 针对土地补偿以及地面建筑物及附属物补偿费部分：公司于2013年9月18日，公司收到温岭市新建办支付的公司搬迁厂区（东厂区）的收储土地补偿费177,907,995.00元、地面建筑物及附属物补偿费19,940,154.00元，共计197,848,149.00元；
2. 针对土地搬迁腾空补偿部分：已于2013年9月29日在温岭市招投标公开拍卖，并于2013年10月23日拍卖成功，根据经过温岭市人民政府审核确认的《2013年10月23日拍卖的CD050519/CD050530地块地价结算单》：公司温岭总部东厂搬迁地块土地出让净收益为308,416,121.03元；按照土地出让净收益的60%计算，公司温岭总部东厂搬迁应得的搬迁奖励款金额为：185,049,672.62元。公司分别于2014年3月24日收到115,000,000.00元，2014年3月31日收到70,049,672.62元，共计185,049,672.62元。

上述情况汇总如下（单位：元）：

项目	2013年度	2014年度	合计
土地收储补偿费	177,907,995.00		177,907,995.00
地面建筑物及附着物补偿费	19,940,154.00		19,940,154.00
根据拍卖价格计算的搬迁腾空奖励款		185,049,672.62	185,049,672.62
合计	197,848,149.00	185,049,672.62	382,897,821.62

截止2014年6月30日，公司实际收到温岭总部东厂厂区的搬迁补偿款及奖励款项共计：**382,897,821.62元**，已全部收毕。

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	17,617,500	7.34%						17,617,500	7.34%
3、其他内资持股	17,617,500							17,617,500	
境内自然人持股	17,617,500	7.34%						17,617,500	7.34%
二、无限售条件股份	222,382,500	92.66%						222,382,500	92.66%
1、人民币普通股	222,382,500	92.66%						222,382,500	92.66%
三、股份总数	240,000,000	100.00%						240,000,000	100.00%

股份变动的原因

□ 适用 √ 不适用

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

□ 适用 √ 不适用

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	26,143	报告期末表决权恢复的优先	0
-------------	--------	--------------	---

				股股东总数(如有)(参见注 8)				
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
爱仕达集团有限公司	境内非国有法人	39.38%	94,500,000	未变化		94,500,000	质押	94,160,000
陈合林	境内自然人	4.91%	11,790,000	未变化	8,842,500	2,947,500		
陈文君	境内自然人	3.75%	9,000,000	未变化			质押	9,000,000
陈灵巧	境内自然人	3.75%	9,000,000	未变化	6,750,000	225,000	质押	9,000,000
台州市富创投资有限公司	境内非国有法人	3.45%	8,280,000	未变化				
陈素芬	境内自然人	1.42%	3,412,001	未变化			质押	3,400,000
林仁平	境内自然人	1.25%	3,007,600	不详				
林富青	境内自然人	1.13%	2,700,000	未变化	202,500	675,000		
王勤	境内自然人	0.57%	1,375,800	+19115				
林仁忠	境内自然人	0.57%	1,359,000	不详				
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况(如有)(参见注 3)	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	前 10 名股东中爱仕达集团有限公司持有公司 39.38% 的股份, 是公司的控股股东; 陈合林先生、陈文君先生、陈灵巧女士分别持有公司 4.91%、3.75%、3.75% 股份, 三人又同时分别持有爱仕达集团 60%、20% 和 10% 的股份, 陈文君先生、陈灵巧女士为陈合林先生子女, 三人为公司的实际控制人; 陈合林先生持有台州市富创投资有限公司 22% 的股份, 为富创投资第一大股东; 陈素芬女士持有公司 1.42% 的股份, 为陈合林先生的妹妹; 林富青先生持有公司 1.13% 的股份并持有富创投资 12% 的股份, 林富青先生为陈合林先生妻子的弟弟。未知其他股东是否存在关联关系。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量					股份种类		
						股份种类	数量	

爱仕达集团有限公司	94,500,000	人民币普通股	94,500,000
陈文君	9,000,000	人民币普通股	9,000,000
台州市富创投资有限公司	8,280,000	人民币普通股	8,280,000
陈素芬	3,412,001	人民币普通股	3,412,001
林仁平	3,007,600	人民币普通股	3,007,600
陈合林	2,947,500	人民币普通股	2,947,500
陈灵巧	2,250,000	人民币普通股	2,250,000
王勤	1,375,800	人民币普通股	1,375,800
林仁忠	1,359,000	人民币普通股	1,359,000
徐恒学	1,299,410	人民币普通股	1,299,410
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	爱仕达集团有限公司持有公司 39.38% 的股份，是公司的控股股东；陈合林先生、陈文君先生、陈灵巧女士分别持有公司 4.91%、3.75%、3.75% 股份，三人又同时分别持有爱仕达集团 60%、20% 和 10% 的股份，陈文君先生、陈灵巧女士为陈合林先生子女，三人为公司的实际控制人；陈合林先生持有台州市富创投资有限公司 22% 的股份，为富创投资第一大股东；陈素芬女士持有公司 1.42% 的股份，为陈合林先生的妹妹；林富青先生持有公司 1.13% 的股份并持有富创投资 12% 的股份，林富青先生为陈合林先生妻子的弟弟。未知其他股东是否存在关联关系。		
前十大股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	上述股东中，林仁平通过浙商证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股票 3000000 股；林仁忠通过浙商证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股票 1300000 股。		

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司股东在报告期内未进行约定购回交易。

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

一、报告期内优先股的发行与上市情况

适用 不适用

二、公司优先股股东数量及持股情况

适用 不适用

三、优先股回购或转换情况

1、优先股回购情况

适用 不适用

2、优先股转换情况

适用 不适用

四、优先股表决权的恢复、行使情况

适用 不适用

五、优先股所采取的会计政策及理由

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2013 年年报。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
陈合林	董事长	聘任	2014 年 02 月 22 日	董事会到届后选举聘任
陈灵巧	董事	聘任	2014 年 02 月 22 日	董事会到届后选举聘任
林富青	董事	聘任	2014 年 02 月 22 日	董事会到届后选举聘任
陈佳	董事	聘任	2014 年 02 月 22 日	董事会到届后选举聘任
蓝发钦	独立董事	聘任	2014 年 02 月 22 日	董事会到届后选举聘任
陈玲	独立董事	聘任	2014 年 02 月 22 日	董事会到届后选举聘任
黄智	独立董事	聘任	2014 年 02 月 22 日	董事会到届后选举聘任
季克勤	监事会主席	聘任	2014 年 02 月 22 日	监事会到届后选举聘任
林联方	监事	聘任	2014 年 02 月 22 日	监事会到届后选举聘任
侯文学	职工监事	聘任	2014 年 02 月 22 日	监事会到届后选举聘任
林富青	监事	任期满离任	2014 年 02 月 22 日	监事会到届任期满
罗钟珍	职工监事	任期满离任	2014 年 02 月 22 日	监事会到届任期满
张建秋	副总经理、财务总监	聘任	2014 年 02 月 22 日	董事会聘任

沈文萍	副总经理	聘任	2014年02月22日	董事会聘任
洪卫国	副总经理	聘任	2014年02月22日	董事会聘任
林总明	副总经理	聘任	2014年02月22日	董事会聘任
陈美荣	副总经理	聘任	2014年02月22日	董事会聘任
林伟鸿	副总经理	聘任	2014年02月22日	董事会聘任
里红	独立董事	任期满离任	2014年02月22日	任期满离任
刘雪松	独立董事	任期满离任	2014年02月22日	任期满离任
吴延坤	董事会秘书、副总经理	离任	2014年05月28日	个人原因

第九节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：浙江爱仕达电器股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	366,980,765.06	370,241,967.10
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	3,415,705.32	627,750.00
应收票据	34,960,577.12	57,599,988.46
应收账款	411,895,850.11	407,867,587.04
预付款项	45,978,183.41	31,222,554.32
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	310,463.02	153,576.52
应收股利		
其他应收款	11,316,070.67	20,439,995.97
买入返售金融资产		
存货	538,218,752.32	589,265,468.29
一年内到期的非流动资产	2,571,352.01	6,534,147.54
其他流动资产	335,000,000.00	
流动资产合计	1,750,647,719.04	1,483,953,035.24

非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产	1,711,098.50	1,764,817.58
固定资产	441,332,641.00	437,205,733.76
在建工程	109,348,104.41	122,843,309.66
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	285,430,301.91	288,696,605.44
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	16,998,644.78	16,927,313.54
递延所得税资产	21,515,311.65	19,644,870.46
其他非流动资产	6,584,415.00	4,907,874.00
非流动资产合计	882,920,517.25	891,990,524.44
资产总计	2,633,568,236.29	2,375,943,559.68
流动负债：		
短期借款	250,966,000.00	153,000,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债	106,380.00	
应付票据		
应付账款	295,179,215.75	312,683,070.85
预收款项	45,143,979.99	47,883,824.64
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	32,622,420.76	31,578,082.35
应交税费	-29,305,703.30	-17,686,226.19

应付利息	541,386.58	255,166.67
应付股利		
其他应付款	14,440,554.80	15,277,198.98
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	109,223.30	
流动负债合计	609,803,457.88	542,991,117.30
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款	245,453,818.83	68,519,476.04
预计负债		
递延所得税负债	608,933.19	94,162.50
其他非流动负债	111,430,565.52	92,497,819.55
非流动负债合计	357,493,317.54	161,111,458.09
负债合计	967,296,775.42	704,102,575.39
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	240,000,000.00	240,000,000.00
资本公积	1,052,690,717.61	1,052,690,717.61
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	21,772,320.40	21,772,320.40
一般风险准备		
未分配利润	302,992,012.62	312,514,430.46
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	1,617,455,050.63	1,626,977,468.47
少数股东权益	48,816,410.24	44,863,515.82
所有者权益（或股东权益）合计	1,666,271,460.87	1,671,840,984.29
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,633,568,236.29	2,375,943,559.68

法定代表人：陈合林

主管会计工作负责人：张建秋

会计机构负责人：林联方

2、母公司资产负债表

编制单位：浙江爱仕达电器股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	284,235,768.09	285,236,369.54
交易性金融资产	2,449,931.35	627,750.00
应收票据	7,175,778.53	5,911,340.00
应收账款	356,312,775.43	385,294,401.56
预付款项	118,811,029.48	48,305,932.55
应收利息	310,463.02	121,318.19
应收股利		
其他应收款	6,958,508.19	12,745,193.37
存货	352,495,520.42	420,035,611.67
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	270,500,000.00	
流动资产合计	1,399,249,774.51	1,158,277,916.88
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	467,985,000.00	467,985,000.00
投资性房地产	1,711,098.50	1,764,817.58
固定资产	162,634,012.22	153,315,047.54
在建工程	41,753,751.53	61,005,940.96
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	184,839,324.62	186,832,052.88
开发支出		
商誉		

长期待摊费用	8,462,564.11	10,532,506.31
递延所得税资产	6,959,747.47	6,755,500.66
其他非流动资产	5,934,436.00	1,844,846.00
非流动资产合计	880,279,934.45	890,035,711.93
资产总计	2,279,529,708.96	2,048,313,628.81
流动负债：		
短期借款	249,966,000.00	150,000,000.00
交易性金融负债	106,380.00	
应付票据		
应付账款	180,196,687.66	243,157,836.02
预收款项	23,595,617.27	14,831,411.82
应付职工薪酬	14,125,459.00	12,920,033.75
应交税费	4,946,901.12	-4,871,185.24
应付利息	511,386.58	225,500.00
应付股利		
其他应付款	12,401,434.65	12,720,199.48
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	485,849,866.28	428,983,795.83
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款	245,453,818.83	68,519,476.04
预计负债		
递延所得税负债	367,489.70	94,162.50
其他非流动负债	107,582,243.53	88,294,416.30
非流动负债合计	353,403,552.06	156,908,054.84
负债合计	839,253,418.34	585,891,850.67
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	240,000,000.00	240,000,000.00
资本公积	1,052,685,069.17	1,052,685,069.17
减：库存股		
专项储备		

盈余公积	21,772,320.40	21,772,320.40
一般风险准备		
未分配利润	125,818,901.05	147,964,388.57
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	1,440,276,290.62	1,462,421,778.14
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,279,529,708.96	2,048,313,628.81

法定代表人：陈合林

主管会计工作负责人：张建秋

会计机构负责人：林联方

3、合并利润表

编制单位：浙江爱仕达电器股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	1,036,034,853.45	970,095,125.05
其中：营业收入	1,036,034,853.45	970,095,125.05
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	990,961,522.42	954,607,395.05
其中：营业成本	667,279,811.59	655,747,949.43
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	8,371,960.88	7,685,905.68
销售费用	206,408,286.49	174,892,533.47
管理费用	102,545,775.15	96,452,260.00
财务费用	3,594,915.13	15,465,304.06
资产减值损失	2,760,773.18	4,363,442.41
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	2,681,575.32	

投资收益（损失以“-”号填列）	-367,939.32	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	47,386,967.03	15,487,730.00
加：营业外收入	10,884,164.38	6,683,784.18
减：营业外支出	10,128,003.53	1,163,828.87
其中：非流动资产处置损失	13,890.93	4,590.77
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	48,143,127.88	21,007,685.31
减：所得税费用	5,712,651.30	233,730.16
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	42,430,476.58	20,773,955.15
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	38,477,582.16	18,695,120.54
少数股东损益	3,952,894.42	2,078,834.61
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.16	0.08
（二）稀释每股收益	0.16	0.08
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	42,430,476.58	20,773,955.15
归属于母公司所有者的综合收益总额	38,477,582.16	18,695,120.54
归属于少数股东的综合收益总额	3,952,894.42	2,078,834.61

法定代表人：陈合林

主管会计工作负责人：张建秋

会计机构负责人：林联方

4、母公司利润表

编制单位：浙江爱仕达电器股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	791,746,595.11	795,024,611.94
减：营业成本	531,972,565.83	561,995,968.08

营业税金及附加	5,842,334.92	6,240,987.41
销售费用	155,399,591.41	135,504,600.19
管理费用	65,615,560.75	64,381,176.48
财务费用	4,183,607.77	12,736,561.40
资产减值损失	1,219,280.40	3,544,736.11
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	1,715,801.35	
投资收益（损失以“－”号填列）	-468,761.24	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	28,760,694.14	10,620,582.27
加：营业外收入	9,871,197.70	1,210,826.90
减：营业外支出	9,817,235.02	896,622.72
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	28,814,656.82	10,934,786.45
减：所得税费用	2,960,144.34	-1,222,019.02
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	25,854,512.48	12,156,805.47
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.11	0.05
（二）稀释每股收益	0.11	0.05
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	25,854,512.48	12,156,805.47

法定代表人：陈合林

主管会计工作负责人：张建秋

会计机构负责人：林联方

5、合并现金流量表

编制单位：浙江爱仕达电器股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	947,237,698.86	903,742,529.87
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	14,697,827.13	16,741,580.79
收到其他与经营活动有关的现金	6,947,582.84	11,709,712.40
经营活动现金流入小计	968,883,108.83	932,193,823.06
购买商品、接受劳务支付的现金	454,003,558.58	524,383,888.67
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	135,581,287.73	137,262,483.37
支付的各项税费	59,934,875.41	44,403,666.59
支付其他与经营活动有关的现金	203,434,796.92	171,465,055.98
经营活动现金流出小计	852,954,518.64	877,515,094.61
经营活动产生的现金流量净额	115,928,590.19	54,678,728.45
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	230,000,000.00	
取得投资收益所收到的现金	1,373,150.68	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	521,962.34	665,606.96
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	215,785,472.62	3,905,200.00
投资活动现金流入小计	447,680,585.64	4,570,806.96
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	36,747,997.75	52,721,679.90

投资支付的现金	565,000,000.00	
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	8,262,892.61	
投资活动现金流出小计	610,010,890.36	52,721,679.90
投资活动产生的现金流量净额	-162,330,304.72	-48,150,872.94
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	255,351,820.00	421,714,286.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		1,289,000.00
筹资活动现金流入小计	255,351,820.00	423,003,286.00
偿还债务支付的现金	158,055,080.00	411,665,452.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	54,397,768.93	9,938,429.19
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	669,260.00	1,429,000.00
筹资活动现金流出小计	213,122,108.93	423,032,881.19
筹资活动产生的现金流量净额	42,229,711.07	-29,595.19
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	910,801.42	-4,238,287.26
五、现金及现金等价物净增加额	-3,261,202.04	2,259,973.06
加：期初现金及现金等价物余额	368,639,167.10	317,558,750.30
六、期末现金及现金等价物余额	365,377,965.06	319,818,723.36

法定代表人：陈合林

主管会计工作负责人：张建秋

会计机构负责人：林联方

6、母公司现金流量表

编制单位：浙江爱仕达电器股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		

销售商品、提供劳务收到的现金	800,170,345.84	765,413,466.02
收到的税费返还	2,598,154.81	9,771,077.43
收到其他与经营活动有关的现金	4,630,368.80	5,338,298.62
经营活动现金流入小计	807,398,869.45	780,522,842.07
购买商品、接受劳务支付的现金	538,451,742.24	515,321,525.62
支付给职工以及为职工支付的现金	63,905,757.05	72,759,822.40
支付的各项税费	20,489,058.40	22,908,781.04
支付其他与经营活动有关的现金	159,659,895.22	142,784,025.26
经营活动现金流出小计	782,506,452.91	753,774,154.32
经营活动产生的现金流量净额	24,892,416.54	26,748,687.75
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	230,000,000.00	
取得投资收益所收到的现金	1,272,328.76	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	4,405,097.98	661,953.93
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	215,785,472.62	3,905,200.00
投资活动现金流入小计	451,462,899.36	4,567,153.93
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	13,397,782.08	7,584,553.16
投资支付的现金	500,500,000.00	
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	8,262,892.61	
投资活动现金流出小计	522,160,674.69	7,584,553.16
投资活动产生的现金流量净额	-70,697,775.33	-3,017,399.23
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	254,351,820.00	373,651,006.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		1,289,000.00
筹资活动现金流入小计	254,351,820.00	374,940,006.00
偿还债务支付的现金	155,055,080.00	331,620,432.00

分配股利、利润或偿付利息支付的现金	54,301,768.91	8,488,065.04
支付其他与筹资活动有关的现金	669,260.00	1,429,000.00
筹资活动现金流出小计	210,026,108.91	341,537,497.04
筹资活动产生的现金流量净额	44,325,711.09	33,402,508.96
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	479,046.25	-3,488,852.43
五、现金及现金等价物净增加额	-1,000,601.45	53,644,945.05
加：期初现金及现金等价物余额	283,947,369.54	218,220,748.30
六、期末现金及现金等价物余额	282,946,768.09	271,865,693.35

法定代表人：陈合林

主管会计工作负责人：张建秋

会计机构负责人：林联方

7、合并所有者权益变动表

编制单位：浙江爱仕达电器股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	240,000,000.00	1,052,690,717.61			21,772,320.40		312,514,430.46		44,863,515.82	1,671,840,984.29
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	240,000,000.00	1,052,690,717.61			21,772,320.40		312,514,430.46		44,863,515.82	1,671,840,984.29
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-9,522,417.84		3,952,894.42	-5,569,523.42
（一）净利润							38,477,582.16		3,952,894.42	42,430,476.58
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							38,477,582.16		3,952,894.42	42,430,476.58
（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						-48,000,000.00			-48,000,000.00
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						-48,000,000.00			-48,000,000.00
4. 其他									
(五) 所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本（或股本）									
2. 盈余公积转增资本（或股本）									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
(六) 专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
(七) 其他									
四、本期期末余额	240,000,000.00	1,052,690,717.61			21,772,320.40		302,992,012.62	48,816,410.24	1,666,271,460.87

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	240,000,000.00	1,052,690,717.61			20,025,457.55		271,385,157.85		38,268,215.18	1,622,369,548.19
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										

其他										
二、本年年初余额	240,000,000.00	1,052,690,717.61			20,025,457.55		271,385,157.85		38,268,215.18	1,622,369,548.19
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					1,746,862.85		41,129,272.61		6,595,300.64	49,471,436.10
（一）净利润							42,876,135.46		6,595,300.64	49,471,436.10
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							42,876,135.46		6,595,300.64	49,471,436.10
（三）所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配					1,746,862.85		-1,746,862.85			
1. 提取盈余公积					1,746,862.85		-1,746,862.85			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配										
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（七）其他										
四、本期期末余额	240,000,000.00	1,052,690,717.61			21,772,320.40		312,514,430.46		44,863,515.82	1,671,840,984.29

法定代表人：陈合林

主管会计工作负责人：张建秋

会计机构负责人：林联方

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：浙江爱仕达电器股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	240,000.00	1,052,685.069.17			21,772,320.40		147,964,388.57	1,462,421,778.14
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	240,000.00	1,052,685.069.17			21,772,320.40		147,964,388.57	1,462,421,778.14
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-22,145,487.52	-22,145,487.52
（一）净利润							25,854,512.48	25,854,512.48
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							25,854,512.48	25,854,512.48
（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							-48,000,000.00	-48,000,000.00
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							-48,000,000.00	-48,000,000.00
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								

2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	240,000,00 0.00	1,052,685, 069.17			21,772,320 .40		125,818,90 1.05	1,440,276, 290.62

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	240,000,00 0.00	1,052,685, 069.17			20,025,457 .55		132,242,62 2.93	1,444,953, 149.65
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	240,000,00 0.00	1,052,685, 069.17			20,025,457 .55		132,242,62 2.93	1,444,953, 149.65
三、本期增减变动金额(减少以 “-”号填列)					1,746,862. 85		15,721,765 .64	17,468,628 .49
(一) 净利润							17,468,628 .49	17,468,628 .49
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							17,468,628 .49	17,468,628 .49
(三) 所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的 金额								
3. 其他								
(四) 利润分配					1,746,862. 85		-1,746,862. 85	
1. 提取盈余公积					1,746,862. 85		-1,746,862. 85	

2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配								
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	240,000,000.00	1,052,685,069.17			21,772,320.40		147,964,388.57	1,462,421,778.14

法定代表人：陈合林

主管会计工作负责人：张建秋

会计机构负责人：林联方

三、公司基本情况

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

2010年4月，经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]439号文核准，公司向社会公开发行人民币普通股（A股）股票6,000万股（每股面值1元）。变更后的注册资本24,000万元，股份总数24,000万股（每股面值1元），其中：有限售条件的流通股份A股18,000.00万股；无限售条件的流通股份A股6,000.00万股。已于2011年5月11日在深圳证券交易所上市交易，深圳证券交易所A股交易代码：002403，A股简称：爱仕达。

截至2013年12月31日止，公司累计发行股本总数24,000万股，公司注册资本为24,000万元。

公司属金属制品业。经营范围：炊具及配件、餐具及配件制造，销售；日用电器、玻璃制品、金属模具、非金属模具的设计，制造；金属复合材料、化工产品（不含危险化学品、易制毒化学品及监控化学品）的销售；货运（普通货运）、货物进出口、技术进出口（法律、行政法规禁止和限制的项目除外）；货运（范围详见《中华人民共和国道路运输经营许可证》，有效期至2015年5月12日）。

四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于2006年2月15日颁布的《企业会计准则——基本准则》和38项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)、以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》(2010年修订)的披露规定编制财务报表。

2、遵循企业会计准则的声明

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

3、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下企业合并

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

在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值(或发行股份面值总额)的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

本公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并

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

本公司在购买日对合并成本进行分配，确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有

负债的公允价值。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

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

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

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

6、分步处置股权至丧失控制权相关的具体会计政策

（1）“一揽子交易”的判断原则

（2）“一揽子交易”的会计处理方法

（3）非“一揽子交易”的会计处理方法

7、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表的编制方法

1、合并范围

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

2、合并程序

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

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

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中所有者权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

(1) 增加子公司

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体在以前期间一直存在。

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

(2) 处置子公司

①一般处理方法

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

② 分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，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，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 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。

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，本公司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直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按附注二（六）2、（4）“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资”进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司附注二（六）2、（2）①“一般处理方法”进行会计处理。

(3) 购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的可辨认净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产份额的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

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

8、现金及现金等价物的确定标准

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

9、外币业务和外币报表折算**(1) 外币业务**

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

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

(2) 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表所有者权益项目下单独列示。

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

10、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

(1) 金融工具的分类

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

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

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

(2) 持有至到期投资

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

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

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

(3) 应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(4) 可供出售金融资产

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

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

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

(5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

（1）所转移金融资产的账面价值；

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

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

（1）终止确认部分的账面价值；

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

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

（4）金融负债终止确认条件

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

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

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

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

（5）金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价。

（6）金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

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

（1）可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期

这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。

(2) 持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

各类可供出售金融资产减值的各项认定标准

(7) 将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，说明持有意图或能力发生改变的依据

11、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额重大是指应收款项余额前五名；
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

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

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	30.00%	30.00%
3 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。

12、存货**(1) 存货的分类**

存货分类为：原材料、周转材料、库存商品、在产品、发出商品、委托加工物资等。

(2) 发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

包装物

摊销方法：一次摊销法

13、长期股权投资

(1) 投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资 同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方为企业合并而发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。(2) 其他方式取得的长期股权投资 以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

(2) 后续计量及损益确认

(1) 后续计量 公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。

对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。(2) 损益确认 成本法下，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。权益法下，在被投资单位账面净利润的基础上考虑：被投资单位与本公司采用的会计政策及会计期间不一致，按本公司的会计政策及会计期间对被投资单位财务报表进行调整；以取得投资时被投资单位固定资产、无形资产的公允价值为基础计提的折旧额或摊销额以及有关资产减值准备金额等对被投资单位净利润的影响；对本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易予以抵销等事项的适当调整后，确认应享有或应负担被投资单位的净利润或净亏损。在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确

认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。在持有投资期间，被投资单位能够提供合并财务报表的，应当以合并财务报表中的净利润和其他权益变动为基础进行核算。（3）长期股权投资的处置 处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益。因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，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，首先按处置或收回投资的比例结转应终止确认的长期股权投资成本。在此基础上，比较剩余的长期股权投资成本与按照剩余持股比例计算原投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值的份额，属于投资作价中体现的商誉部分，不调整长期股权投资的账面价值；属于投资成本小于原投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，在调整长期股权投资成本的同时调整留存收益。对于原取得投资后至因处置投资导致转变为权益法核算之间被投资单位实现净损益中应享有的份额，一方面调整长期股权投资的账面价值，同时对于原取得投资时至处置投资当期期初被投资单位实现的净损益（扣除已发放及已宣告发放的现金股利和利润）中应享有的份额，调整留存收益，对于处置投资当期期初至处置投资之日被投资单位实现的净损益中享有的份额，调整当期损益；其他原因导致被投资单位所有者权益变动中应享有的份额，在调整长期股权投资账面价值的同时，计入资本公积（其他资本公积）。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。投资企业与其他方对被投资单位实施共同控制的，被投资单位为其合营企业。重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

重大影响以下的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其减值损失是根据其账面价值与按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额进行确定。除因企业合并形成的商誉以外的存在减值迹象的其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失。长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

14、投资性房地产

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

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产—出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。公司对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。

投资性房地产减值损失一经确认，不再转回。

15、固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：（1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；（2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：（1）租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；（2）公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；（3）租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；（4）租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

(3) 各类固定资产的折旧方法

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

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

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20	5或10	4.75或4.50
机器设备	10	5或10	9.50或9.00
运输设备	5	5或10	19.00或18.00
电子及其他设备	5	5或10	19.00或18.00

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

(4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

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

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

（5）其他说明

16、在建工程

（1）在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

（2）在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

（3）在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

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

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

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

17、借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- (1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- (2) 借款费用已经发生；
- (3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间

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

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

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

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

(3) 暂停资本化期间

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

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

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

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

18、生物资产

19、油气资产

20、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益；在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

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

以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

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

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

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

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

截至资产负债表日,本公司没有使用寿命不确定的无形资产。

(4) 无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

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

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

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

(6) 内部研究开发项目支出的核算

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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

21、长期待摊费用

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

1、 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销

2、 摊销年限

- (1) 预付经营租入固定资产的租金，按租赁合同规定的期限或其它合理方法平均摊销。
- (2) 经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期限平均摊销。

22、 附回购条件的资产转让

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

23、 预计负债

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

(1) 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

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

(2) 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

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

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

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

24、股份支付及权益工具

- (1) 股份支付的种类
- (2) 权益工具公允价值的确定方法
- (3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据
- (4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

25、回购本公司股份

26、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

(1) 销售商品收入确认和计量的总体原则 公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

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

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

(3) 确认提供劳务收入的依据

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

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

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

- ①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。
- ②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

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

27、政府补助

(1) 类型

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

与资产相关的政府补助，是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

(2) 会计政策

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

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

28、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 确认递延所得税资产的依据

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

(2) 确认递延所得税负债的依据

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

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

29、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

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

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

(2) 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，

确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

(2) 融资租赁会计处理

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

(3) 售后租回的会计处理

30、持有待售资产

(1) 持有待售资产确认标准

(2) 持有待售资产的会计处理方法

31、资产证券化业务

32、套期会计

1、套期保值的分类：

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

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

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

2、套期关系的指定及套期有效性的认定：

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

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

(1) 在套期开始及以后期间，该套期预期会高度有效地抵销套期指定期间被套期风险引起

的公允价值或现金流量变动；

(2) 该套期的实际抵销结果在80%至125%的范围内。

3、套期会计处理方法：

(1) 公允价值套期

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

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

如果被套期项目终止确认，则将未摊销的公允价值确认为当期损益。

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

(2) 现金流量套期

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

如果被套期交易影响当期损益的，如当被套期财务收入或财务费用被确认或预期销售发生时，则将资本公积（其他资本公积）中确认的金额转入当期损益。如果被套期项目是一项非金融资产或非金融负债的成本，则原在资本公积（其他资本公积）中确认的金额转出，计入该非金融资产或非金融负债的初始确认金额（或则原在资本公积（其他资本公积）中确认的，在该非金融资产或非金融负债影响损益的相同期间转出，计入当期损益）。

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

(3) 境外经营净投资套期

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

33、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是 否

本报告期公司主要会计政策、会计估计未发生变更。

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否

34、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是 否

本报告期未发生前期会计差错更正事项

(1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是 否

(2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是 否

35、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

五、税项

1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售额	根据销售额的 17% 计算销项税额，按规定扣除进项税额后缴纳。出口货物享受“免、抵、退”税政策，退税率为 13%，部分商品退税率为 9%。
营业税	营业收入	按应税营业收入的 5% 计缴。
城市维护建设税	免抵税额与实际缴纳流转税税额合计数	公司和子公司湖北爱仕达电器有限公司、子公司湖北爱仕达炊具有限公司、子公司浙江爱仕达炊具销售有限公司按免抵税额与实际缴纳流转税税额合计数额的 7% 计缴，子公司浙江爱仕达生活电器有限公司按免抵税额与实际缴纳流转税税额合计数额的 5% 计缴。
企业所得税	应纳税所得额	15%，25%

教育费附加	免抵税额与实际缴纳流转税税额合计 额	3%
水利建设基金	应税收入	公司和子公司浙江爱仕达生活电器有限公司、子公司浙江爱仕达炊具销售有限公司按应税收入的 1% 计缴。
房产税	租金收入, 房产原值	公司出租房产按照租金收入的 12% 计缴, 自用房产按照原值扣除 30% 后的 1.2% 计缴; 子公司湖北爱仕达电器有限公司出租房产按照租金收入的 12% 计缴, 经营用房产按原值扣除 25% 后的 1.2% 计缴, 非经营用房产按原值扣除 25% 后的 1.2% 的 50% 计缴; 子公司湖北爱仕达炊具有限公司出租房产按照租金收入的 12% 计缴, 自用房产按原值扣除 25% 后的 1.2% 计缴。
地方教育费附加	免抵税额与实际缴纳流转税税额合计 额	2%

各分公司、分厂执行的所得税税率

2、税收优惠及批文

- 1、公司2012年通过高新技术企业复审, 根据国税函[2009]203号《国家税务总局关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》, 公司2014年度企业所得税按应纳税所得额的15%计缴。
- 2、子公司湖北爱仕达电器有限公司2012年被认定为高新技术企业, 根据国税函[2009]203号《国家税务总局关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》, 子公司湖北爱仕达电器有限公司2014年度企业所得税按应纳税所得额的15%计缴。

3、其他说明

六、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位: 元

子公司 全称	子公司 类型	注册地	业务性 质	注册资 本	经营范 围	期末实 际投资 额	实质上 构成对 子公司 净投资 的其他	持股比 例	表决权 比例	是否合 并报表	少数股 东权益	少数股 东权益 中用于 冲减少 数股东	从母公 司所有 者权益 冲减子 公司少

						项目余 额					损益的 金额	数股东 分担的 本期亏 损超过 少数股 东在该 子公司 年初所 所有者 权益中 所享有 份额后 的余额
湖北爱 仕达炊 具有限 公司	有限责 任公司	湖北安 陆	生产	165000 000	炊具及 配件、 餐具及 配件制 造、销 售	165,000 ,000.00		100.00 %	100.00 %	是		
浙江爱 仕达生 活电器 有限公 司	有限责 任公司	浙江嘉 善	生产	200000 000	日用电 器及配 件、厨 房用品 及配 件、玻 璃制 品、复 合材 料、化 工产品 (不含 危险化 学品和 易制毒 品)的 销售; 模具的 设计、 销售; 进出口 业务。	200,000 ,000.00		100.00 %	100.00 %	是		
浙江爱 仕达炊 具有限 公司	有限责 任公司	浙江温 岭	销售	500000 00	厨房用 具、其	50,000, 000.00		100.00 %	100.00 %	是		

具销售 有限公司					他日用品、家用电器、五金交电、金属材料销售；厨房用具技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让；货物进出口、技术进出口。								
-------------	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司 全称	子公司 类型	注册地	业务性 质	注册资 本	经营范 围	期末实 际投资 额	实质上 构成对 子公司 净投资 的其他 项目余 额	持股比 例	表决权 比例	是否合 并报表	少数股 东权益	少数股 东权益 中用于 冲减少 数股东 损益的 金额	从母公 司所有 者权益 冲减子 公司少 数股东 分担的 本期亏 损超过 少数股 东在该 子公司 年初所 有者权 益中所 享有份 额后的 余额

湖北爱仕达电器有限公司	有限责任公司	湖北安陆	生产	10300000	厨房用品、家用电器、不锈钢产品的制造、销售；汽车货运服务	7,725,000.00		75.00%	75.00%	是	48,816,410.24		
-------------	--------	------	----	----------	------------------------------	--------------	--	--------	--------	---	---------------	--	--

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

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

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	与公司主要业务往来	在合并报表内确认的主要资产、负债期末余额

特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体的其他说明

3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

 适用 不适用

4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

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

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润
----	-------	-------

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

单位：元

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

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体的其他说明

5、报告期内发生的同一控制下企业合并

单位：元

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

同一控制下企业合并的其他说明

6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

单位：元

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

非同一控制下企业合并的其他说明

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在本报告期取得控制权的情形

 适用 不适用

7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

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

出售丧失控制权的股权而减少的子公司的其他说明

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且至本报告期丧失控制权的情形

 适用 不适用

8、报告期内发生的反向购买

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

反向购买的其他说明

9、本报告期发生的吸收合并

单位：元

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

吸收合并的其他说明

10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

七、合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	47,959.84	--	--	16,885.64
人民币	--	--	47,959.84	--	--	16,885.64
银行存款：	--	--	365,327,395.22	--	--	368,933,471.46
人民币	--	--	322,185,923.34	--	--	323,261,445.42
美元	7,011,671.69	6.1528	43,141,413.54	7,491,014.71	6.0969	45,671,967.53
欧元	6.95	8.3942	58.34	6.95	8.4189	58.51
其他货币资金：	--	--	1,605,410.00	--	--	1,291,610.00
人民币	--	--	1,605,410.00	--	--	1,291,610.00
合计	--	--	366,980,765.06	--	--	370,241,967.10

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

其中受限制的货币资金明细如下

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金		
信用证保证金	1,289,000.00	1,289,000.00
远期结汇保证金		
存出投资款		
保函保证金	313,800.00	
合计	1,602,800.00	1,289,000.00

2、交易性金融资产

(1) 交易性金融资产

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
衍生金融资产	3,415,705.32	627,750.00
合计	3,415,705.32	627,750.00

(2) 变现有限制的交易性金融资产

单位：元

项目	限售条件或变现方面的其他重大限制	期末金额

(3) 套期工具及对相关套期交易的说明

3、应收票据

(1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	34,944,449.40	57,195,104.29
商业承兑汇票	16,127.72	404,884.17
合计	34,960,577.12	57,599,988.46

(2) 期末已质押的应收票据情况

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注

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

因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注

说明

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
广州帅宇贸易有限公司	2014年04月30日	2014年07月30日	1,000,000.00	已背书未到期
南宁兴合辉商贸有限责任公司	2014年04月14日	2014年07月14日	1,000,000.00	已背书未到期
新疆大阳谷电缆有限公司	2014年01月23日	2014年07月23日	1,000,000.00	已背书未到期
天津百货商务贸易总公司	2014年03月26日	2014年09月26日	900,000.00	已背书未到期
成都芑源商贸有限公司	2014年03月14日	2014年09月14日	800,000.00	已背书未到期
合计	--	--	4,700,000.00	--

说明

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

4、应收股利

单位：元

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

说明

5、应收利息

(1) 应收利息

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
银行定期存款利息	153,576.52	1,121,023.68	964,137.18	310,463.02
合计	153,576.52	1,121,023.68	964,137.18	310,463.02

(2) 逾期利息

单位：元

贷款单位	逾期时间（天）	逾期利息金额
------	---------	--------

(3) 应收利息的说明

6、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄分析法组合	443,370,883.70	100.00%	31,475,033.59	7.10%	435,683,162.62	100.00%	27,815,575.58	6.38%
组合小计	443,370,883.70	100.00%	31,475,033.59	7.10%	435,683,162.62	100.00%	27,815,575.58	6.38%
合计	443,370,883.70	--	31,475,033.59	--	435,683,162.62	--	27,815,575.58	--

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

 适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

 适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	405,197,214.30	91.39%	20,259,860.70	409,615,288.46	94.02%	20,480,764.43
1 至 2 年	22,325,607.40	5.04%	2,232,560.74	14,980,967.54	3.44%	1,498,096.76
2 至 3 年	9,807,785.49	2.21%	2,942,335.64	7,500,274.61	1.72%	2,250,082.38
3 年以上	6,040,276.51	1.36%	6,040,276.51	3,586,632.01	0.82%	3,586,632.01
合计	443,370,883.70	--	31,475,033.59	435,683,162.62	--	27,815,575.58

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

 适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

 适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

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

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位：元

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

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

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

应收账款核销说明

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

单位：元

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

(5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例
第一名	非关联方	78,374,304.34	1 年以内	17.68%
第二名	非关联方	21,304,012.54	1 年以内	4.81%
第三名	非关联方	20,975,986.42	1 年以内	4.73%
第四名	非关联方	12,586,040.19	1 年以内	2.84%
第五名	非关联方	11,210,863.38	1 年以内	2.53%
合计	--	144,451,206.87	--	32.59%

(6) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例
------	--------	----	------------

(7) 终止确认的应收款项情况

单位：元

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

(8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末数
资产：	
负债：	

7、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄分析法组合	14,913,375.82	100.00%	3,597,305.15	24.12%	24,975,427.79	100.00%	4,535,431.82	18.16%
组合小计	14,913,375.82	100.00%	3,597,305.15	24.12%	24,975,427.79	100.00%	4,535,431.82	18.16%
合计	14,913,375.82	--	3,597,305.15	--	24,975,427.79	--	4,535,431.82	--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

 适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

 适用 不适用

单位：元

账龄	期末数	期初数
----	-----	-----

	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内						
其中：						
1 年以内小计	10,071,954.33	67.54%	503,597.72	9,654,083.73	38.65%	482,704.19
1 至 2 年	885,897.63	5.94%	88,589.76	11,702,453.33	46.86%	1,170,245.34
2 至 3 年	1,357,723.14	9.10%	407,316.95	1,052,012.06	4.21%	315,603.62
3 年以上	2,597,800.72	17.42%	2,597,800.72	2,566,878.67	10.28%	2,566,878.67
合计	14,913,375.82	--	3,597,305.15	24,975,427.79	--	4,535,431.82

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

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

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生

其他应收款核销说明

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

单位：元

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

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位：元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例
------	----	----------	-------------

说明

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例
第一名	非关联方	1,099,787.40	1 年内	7.37%
第二名	非关联方	930,000.00	3 年上	6.24%
第三名	非关联方	740,000.00	1-2 年 592500 2-3 年 147500	4.96%
第四名	非关联方	671,750.99	1 年内	4.50%
第五名	非关联方	500,000.00	2-3 年	3.35%
合计	--	3,941,538.39	--	26.42%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

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

(8) 终止确认的其他应收款项情况

单位：元

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

(9) 以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末数
资产：	
负债：	

(10) 报告期末按应收金额确认的政府补助

单位：元

单位名称	政府补助项目	期末余额	期末账龄	预计收取时间	预计收取金额	预计收取依据	未能在预计时点收
------	--------	------	------	--------	--------	--------	----------

	名称						到预计金额的原因 (如有)
--	----	--	--	--	--	--	------------------

8、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	44,998,446.23	97.87%	30,226,959.31	96.81%
1 至 2 年	663,211.98	1.44%	763,564.71	2.44%
2 至 3 年	106,160.15	0.23%	49,111.52	0.16%
3 年以上	210,365.05	0.46%	182,918.78	0.59%
合计	45,978,183.41	--	31,222,554.32	--

预付款项账龄的说明

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
第一名	非关联方	26,053,052.29	一年以内	预付材料款 尚未结算
第二名	非关联方	2,418,819.88	一年以内	预付租赁费
第三名	非关联方	2,218,553.48	一年以内	预付广告费
第四名	非关联方	1,650,485.43	一年以内	预付咨询费
第五名	非关联方	1,644,083.18	一年以内	预付材料款 尚未结算
合计	--	33,984,994.26	--	--

预付款项主要单位的说明

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

单位：元

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

(4) 预付款项的说明

9、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	157,729,626.85		157,729,626.85	176,563,453.28		176,563,453.28
在产品	52,810,922.52		52,810,922.52	50,552,804.24		50,552,804.24
库存商品	270,988,773.55	6,415,393.18	264,573,380.37	289,570,377.16	6,375,951.34	283,194,425.82
周转材料	5,866,740.78		5,866,740.78	6,498,656.80		6,498,656.80
委托加工物资	10,490,548.21		10,490,548.21	26,270,418.41		26,270,418.41
发出商品	46,747,533.59		46,747,533.59	46,185,709.74		46,185,709.74
合计	544,634,145.50	6,415,393.18	538,218,752.32	595,641,419.63	6,375,951.34	589,265,468.29

(2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
库存商品	6,375,951.34	39,441.84			6,415,393.18
合计	6,375,951.34	39,441.84			6,415,393.18

(3) 存货跌价准备情况

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

存货的说明

10、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
理财	335,000,000.00	
合计	335,000,000.00	

其他流动资产说明

11、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

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

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

(2) 可供出售金融资产中的长期债权投资

单位：元

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

可供出售金融资产的长期债权投资的说明

(3) 可供出售金融资产的减值情况

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	其他	合计
------------	----------	----------	----	----

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	其他	合计
------------	----------	----------	----	----

(5) 可供出售权益工具期末公允价值大幅下跌或持续下跌相关说明

单位：元

可供出售权益工具（分项）	成本	公允价值	公允价值相对于成本的下跌幅度	持续下跌时间	已计提减值金额	未根据成本与期末公允价值的差额计提减值的理由说明
--------------	----	------	----------------	--------	---------	--------------------------

12、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

单位：元

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

持有至到期投资的说明

(2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况

单位：元

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

本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况说明

13、长期应收款

单位：元

种类	期末数	期初数
----	-----	-----

14、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

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

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

15、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
-------	------	------	------	------	------	------------	-------------	------------------------	------	----------	--------

(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

单位：元

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

长期股权投资的说明

16、投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	2,238,296.12			2,238,296.12
1.房屋、建筑物	2,238,296.12			2,238,296.12
二、累计折旧和累计摊销合计	473,478.54	53,719.08		527,197.62
1.房屋、建筑物	473,478.54	53,719.08		527,197.62
三、投资性房地产账面净值合计	1,764,817.58	-53,719.08		1,711,098.50
1.房屋、建筑物	1,764,817.58	-53,719.08		1,711,098.50
五、投资性房地产账面价值合计	1,764,817.58	-53,719.08		1,711,098.50
1.房屋、建筑物	1,764,817.58	-53,719.08		1,711,098.50

单位：元

	本期
本期折旧和摊销额	53,719.08

(2) 按公允价值计量的投资性房地产

单位：元

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

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

17、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	696,311,957.22	33,021,354.86	6,173,269.32	723,160,042.76
其中：房屋及建筑物	246,863,767.58		335,848.07	246,527,919.51
机器设备	405,905,333.31	31,055,865.36	5,362,362.11	431,598,836.56

运输工具	19,958,035.75		424,973.93		20,383,009.68
电子及其他设备	23,584,820.58		1,540,515.57	475,059.14	24,650,277.01
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	259,106,223.46		24,603,077.21	1,881,898.91	281,827,401.76
其中：房屋及建筑物	44,199,625.29		6,097,089.24	35,734.16	50,260,980.37
机器设备	189,201,598.17		15,987,815.90	1,532,892.75	203,656,521.32
运输工具	13,519,978.38		1,110,318.51		14,630,296.89
电子及其他设备	12,185,021.62		1,407,853.56	313,272.00	13,279,603.18
--	期初账面余额		--		本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	437,205,733.76		--		441,332,641.00
其中：房屋及建筑物	202,664,142.29		--		196,266,939.14
机器设备	216,703,735.14		--		227,942,315.24
运输工具	6,438,057.37		--		5,752,712.79
电子及其他设备	11,399,798.96		--		11,370,673.83
电子及其他设备			--		
五、固定资产账面价值合计	437,205,733.76		--		441,332,641.00
其中：房屋及建筑物	202,664,142.29		--		196,266,939.14
机器设备	216,703,735.14		--		227,942,315.24
运输工具	6,438,057.37		--		5,752,712.79
电子及其他设备	11,399,798.96		--		11,370,673.83

本期折旧额 24,603,077.21 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 24,802,832.81 元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

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

(3) 通过融资租赁租入的固定资产

单位：元

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

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

种类	期末账面价值
----	--------

(5) 期末持有待售的固定资产情况

单位：元

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

(6) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
摩擦压力机房	公司的厂区位于温岭市政府“退二进三”的拟定范围，政府不予办理权证	不详
不锈钢喷涂车间	子公司湖北炊具项目，拟与厂区内另一即将完工的 2 期工程完工后，一起办理权证	不详
不锈钢成品仓库	子公司湖北炊具项目，拟与厂区内另一即将完工的 2 期工程完工后，一起办理权证	不详
不锈钢装配车间	子公司湖北炊具项目，拟与厂区内另一即将完工的 2 期工程完工后，一起办理权证	不详

固定资产说明

18、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
设备及安装工程	1,179,781.95		1,179,781.95	5,482,097.98		5,482,097.98
小家电项目	361,776.45		361,776.45	410,854.66		410,854.66
年新增 500 万只不锈钢板及复合板炊具技改项目	82,905.98		82,905.98	82,905.98		82,905.98
年增 1000 万新型不粘炊具项目	19,954,288.18		19,954,288.18	36,181,772.83		36,181,772.83
总部东部新区工程	15,958,867.14		15,958,867.14	14,145,442.43		14,145,442.43
用友 U9 软件	5,455,552.47		5,455,552.47	5,455,552.47		5,455,552.47
开发区工程 2 期	4,968,379.13		4,968,379.13			
C4TA 软件工程	136,170.78		136,170.78	136,170.78		136,170.78
嘉善厂房-基建	60,948,512.53		60,948,512.53	60,948,512.53		60,948,512.53

其他零星工程	301,869.80		301,869.80			
合计	109,348,104.41		109,348,104.41	122,843,309.66		122,843,309.66

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源	期末数
设备及安装工程		5,482,097.98	3,893,653.48	8,195,969.51			未完工				自筹	1,179,781.95
小家电项目		410,854.66	330,300.44	379,378.65			未完工				募投资和自筹补充	361,776.45
年新增500万只不锈钢板及复合板炊具技改项目		82,905.98					未完工				募投资金	82,905.98
年增1000万新型不粘炊具项目		36,181.77		16,227.48			未完工				募投资金	19,954.28
总部东部新区工程		14,145.44	1,813.42				完工				自筹	15,958.86
用友U9软件		5,455.55					未完工				自筹	5,455.55
开发区工程2期			4,968.37				完工				自筹	4,968.37
C4TA软件工程		136,170.78					未完工				自筹	136,170.78
嘉善厂房-基建		60,948.51					未完工				募投资金	60,948.51
其他零			301,869.				完工				自筹	301,869.

星工程			80									80
合计		122,843,309.66	11,307,627.56	24,802,832.81		--	--			--	--	109,348,104.41

在建工程项目变动情况的说明

期末无用于抵押或担保的在建工程。

(3) 在建工程减值准备

单位：元

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

(4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
----	------	----

(5) 在建工程的说明

19、工程物资

单位：元

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

工程物资的说明

20、固定资产清理

单位：元

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

说明转入固定资产清理起始时间已超过 1 年的固定资产清理进展情况

21、生产性生物资产

(1) 以成本计量

单位：元

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

(2) 以公允价值计量

单位：元

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

生产性生物资产的说明

22、油气资产

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额

油气资产的说明

23、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	306,562,516.33	52,714.07		306,615,230.40
(1)软件	4,850,175.97	52,714.07		4,902,890.04
(2)土地使用权	300,345,840.36			300,345,840.36
(3)专有技术	1,366,500.00			1,366,500.00
二、累计摊销合计	17,865,910.89	3,319,017.60		21,184,928.49
(1)软件	4,054,475.25	206,351.22		4,260,826.47
(2)土地使用权	13,333,832.49	3,024,929.82		16,358,762.31
(3)专有技术	477,603.15	87,736.56		565,339.71
三、无形资产账面净值合计	288,696,605.44	-3,266,303.53		285,430,301.91
(1)软件	795,700.72	-153,637.15		642,063.57
(2)土地使用权	287,012,007.87	-3,024,929.82		283,987,078.05
(3)专有技术	888,896.85	-87,736.56		801,160.29
(1)软件				
(2)土地使用权				
(3)专有技术				

无形资产账面价值合计	288,696,605.44	-3,266,303.53		285,430,301.91
(1)软件	795,700.72	-153,637.15		642,063.57
(2)土地使用权	287,012,007.87	-3,024,929.82		283,987,078.05
(3)专有技术	888,896.85	-87,736.56		801,160.29

本期摊销额 3,319,017.60 元。

(2) 公司开发项目支出

单位：元

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

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例。

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

24、商誉

单位：元

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

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法

25、长期待摊费用

单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
上海陈蔚租房装修	273,066.22		30,340.68		242,725.54	
台州环厦钢棚	430,613.84		129,184.14		301,429.70	
模具开发	4,654,789.27	4,050,636.75	2,884,800.36		5,820,625.66	
上海办公室精装修工程	2,448,125.86		367,218.90		2,080,906.96	
下岙岩货棚工程款	2,345,808.76		213,255.36		2,132,553.40	
1#车间钢棚	327,600.00		46,800.00		280,800.00	
2#车间钢棚	451,500.00		64,500.00		387,000.00	
油改气工程	579,512.62		165,575.04		413,937.58	
产品认证费用	885,174.58		194,479.59		690,694.99	

维修费	176,638.24		80,341.86		96,296.38	
广告费	489,675.53		397,535.56		92,139.97	
北门自动化包装线厂棚	592,369.59		148,092.42		444,277.17	
钢棚	602,441.15		150,610.26		451,830.89	
3#车间钢棚	259,176.70		59,809.98		199,366.72	
不锈钢下料车间厂棚	1,236,860.53		212,033.22		1,024,827.31	
不锈钢抛光车间厂棚	495,755.52		84,986.64		410,768.88	
塑料托盘费	678,205.13	642,735.04	257,692.36		1,063,247.81	
污水排污入网		685,000.00	52,834.17		632,165.83	
蒸汽入网		237,000.00	3,950.01		233,049.99	
合计	16,927,313.54	5,615,371.79	5,544,040.55		16,998,644.78	--

长期待摊费用的说明

26、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	6,431,340.12	5,921,841.17
递延收益形成	2,337,325.71	2,420,698.27
未弥补亏损形成	11,493,999.62	10,092,608.52
未实现内部收益形成	1,236,689.20	1,209,722.50
交易性金融工具、衍生金融工具的估值	15,957.00	
小计	21,515,311.65	19,644,870.46
递延所得税负债：		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值	608,933.19	94,162.50
小计	608,933.19	94,162.50

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末数	期初数	备注
----	-----	-----	----

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
可抵扣差异项目		
坏账准备形成	35,072,338.74	32,351,007.40
存货跌价准备形成	6,415,393.18	6,375,951.34
递延收益形成	13,016,623.38	13,335,719.65
未弥补亏损形成	45,975,998.48	40,370,434.07
未实现内部收益	6,091,962.71	6,037,032.46
交易性金融工具、衍生金融工具的估值	106,380.00	
小计	106,678,696.49	98,470,144.92

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末互抵后的递延所得税资产或负债	报告期末互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异	报告期初互抵后的递延所得税资产或负债	报告期初互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异
递延所得税资产	21,515,311.65		19,644,870.46	
递延所得税负债	608,933.19		94,162.50	

递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

单位：元

项目	本期互抵金额
----	--------

递延所得税资产和递延所得税负债的说明

27、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	32,351,007.40	2,721,331.34			35,072,338.74
二、存货跌价准备	6,375,951.34	39,441.84			6,415,393.18

合计	38,726,958.74	2,760,773.18			41,487,731.92
----	---------------	--------------	--	--	---------------

资产减值明细情况的说明

28、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
预付设备款	2,253,415.00	4,907,874.00
预付基建款	4,331,000.00	
合计	6,584,415.00	4,907,874.00

其他非流动资产的说明

29、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
抵押借款	49,966,000.00	2,000,000.00
保证借款	201,000,000.00	151,000,000.00
合计	250,966,000.00	153,000,000.00

短期借款分类的说明

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

单位：元

贷款单位	贷款金额	贷款利率	贷款资金用途	未按期偿还原因	预计还款期

资产负债表日后已偿还金额元。

短期借款的说明，包括已到期短期借款获展期的，说明展期条件、新的到期日

30、交易性金融负债

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
衍生金融负债	106,380.00	
合计	106,380.00	

交易性金融负债的说明

31、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
----	-----	-----

下一会计期间将到期的金额元。

应付票据的说明

32、应付账款

(1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内（含 1 年）	288,436,355.69	308,360,732.79
1-2 年（含 2 年）	4,914,644.31	3,059,623.20
2-3 年（含 3 年）	883,688.17	588,768.90
3 年以上	944,527.58	673,945.96
合计	295,179,215.75	312,683,070.85

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

单位：元

单位名称	期末数	期初数
------	-----	-----

(3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

单位名称	期末余额	账龄	款项性质
宁波市威尔金属有限公司	2,127,229.00	1-2?902,315.45 1-2?1,224,913.55	应付加工费
BIALETTI INDUS TRIE S.P.A	1,571,724.95	1-2?	应付设备款
合 计	3,698,953.95		

33、预收账款

(1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内（含 1 年）	41,055,518.98	43,481,448.10
1-2 年（含 2 年）	2,804,994.38	2,996,681.91

2-3 年（含 3 年）	1,093,152.81	1,236,840.74
3 年以上	190,313.82	168,853.89
合计	45,143,979.99	47,883,824.64

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

单位：元

单位名称	期末数	期初数
------	-----	-----

(3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

单位名称	期末余额	账龄	款项性质
第一名	352,423.48	1-2年	货款
第二名	303,636.08	1年内30,565.28 1-2年273,070.8	货款
第三名	177,868.00	1-2年	货款
第四名	363,865.98	1年内212,577.32 1-2年151,288.66	货款
第五名	149,032.38	2-3年	货款
合计	1,346,825.92		

34、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	22,199,346.27	118,112,586.52	118,977,603.45	21,334,329.34
二、职工福利费		1,052,985.39	1,052,985.39	
三、社会保险费	1,884,223.90	13,277,562.45	13,630,717.53	1,531,068.82
其中：医疗保险费	532,810.36	3,781,669.14	3,931,751.07	382,728.43
基本养老保险费	1,028,401.20	7,128,091.21	7,305,802.89	850,689.52
失业保险费	102,822.25	965,134.70	972,445.38	95,511.57
工伤保险费	177,860.73	1,125,821.15	1,137,095.19	166,586.69
生育保险费	42,329.36	276,846.25	283,623.00	35,552.61
四、住房公积金	2,808.00	352,870.00	352,438.00	3,240.00
五、辞退福利		221,380.00	221,380.00	
六、其他	7,491,704.18	3,723,820.18	1,461,741.76	9,753,782.60
合计	31,578,082.35	136,741,204.54	135,696,866.13	32,622,420.76

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额元。

工会经费和职工教育经费金额 1,461,741.76 元，非货币性福利金额元，因解除劳动关系给予补偿 221,380.00 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	-25,343,540.77	-22,024,396.28
营业税	29,705.63	2,500.00
企业所得税	-10,651,492.60	-3,204,764.40
个人所得税	1,910,779.55	491,945.13
城市维护建设税	1,127,098.60	1,489,640.78
教育费附加	483,042.27	638,417.48
水利建设基金	161,835.03	224,881.60
房产税	311,696.59	662,330.90
地方教育费附加	322,028.16	425,611.66
印花税	66,858.90	100,884.20
土地使用税	2,216,909.34	3,444,658.74
残保金	59,376.00	62,064.00
合计	-29,305,703.30	-17,686,226.19

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

36、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
短期借款应付利息	541,386.58	255,166.67
合计	541,386.58	255,166.67

应付利息说明

37、应付股利

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因
------	-----	-----	-----------

应付股利的说明

38、其他应付款

(1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内（含 1 年）	11,435,087.73	12,035,398.84
1-2 年（含 2 年）	566,072.03	1,104,015.25
2-3 年（含 3 年）	534,404.92	1,841,758.87
3 年以上	1,904,990.12	296,026.02
合计	14,440,554.80	15,277,198.98

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

单位：元

单位名称	期末数	期初数

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

单位名称	期末余额	未偿还原因	账龄
宣宏货物运输有限公司	300,000.00	运输保证金	3年以上
合 计	300,000.00		

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

39、预计负债

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数

预计负债说明

40、一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的非流动负债情况

单位：元

项目	期末数	期初数

(2) 一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元

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

一年内到期的长期借款中的逾期借款

单位：元

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

资产负债表日后已偿还的金额元。

一年内到期的长期借款说明

(3) 一年内到期的应付债券

单位：元

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

一年内到期的应付债券说明

(4) 一年内到期的长期应付款

单位：元

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

一年内到期的长期应付款的说明

41、其他流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
一年内递延收益	109,223.30	
合计	109,223.30	

其他流动负债说明

42、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

长期借款分类的说明

(2) 金额前五名的长期借款

单位：元

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

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

43、应付债券

单位：元

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

应付债券说明，包括可转换公司债券的转股条件、转股时间

44、长期应付款

(1) 金额前五名长期应付款情况

单位：元

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

(2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位：元

单位	期末数		期初数	
	外币	人民币	外币	人民币

由独立第三方为公司融资租赁提供担保的金额元。

长期应付款的说明

45、专项应付款

单位：元

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

温岭总部东厂厂区搬迁补偿款	68,519,476.04	185,049,672.62	8,115,329.83	245,453,818.83	
合计	68,519,476.04	185,049,672.62	8,115,329.83	245,453,818.83	--

专项应付款说明

- (1) 本期增加系公司因温岭市“退二进三”整体规划收到政府拨付的搬迁奖励款185,049,672.62元；
- (2) 本期减少8,115,329.83数元，其中与本期搬迁费用相关的转出8,115,329.83元，具体情况详见附注十四。

46、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
递延收益	111,430,565.52	92,497,819.55
合计	111,430,565.52	92,497,819.55

其他非流动负债说明

项 目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动
1、智能节能电压力锅财政专项补助	119,999.86		10,000.00	
2、年新增108万只铸造不粘锅、680万铸钢手柄技改项目资助资金	346,879.84		43,360.00	
3、年新增320W只健康型不粘炊具 500W只不锈钢及其复合板炊具	1,331,250.00		112,500.00	
4、不锈钢及其复合板炊具生产线系统节能项目	318,500.12		24,500.00	
5、年新增500万只不锈钢及其复合板炊具技改项目	679,259.90		56,605.00	
6、年新增320W只健康型不粘炊具技改项目	708,610.06		50,615.00	
7、年产300万只硬质氧化炊具技改项目	2,031,666.64		115,000.00	
8、年产300万只硬质氧化炊具技改项目	1,466,776.63		80,740.00	
9、年新增200万只不粘锅炊具技改项目	1,904,373.35		102,020.00	
10、炊具生产线节能改造项目	225,000.00		12,499.98	
11、承接产业转移专项资金	58,904.74		5,032.08	
12、重点产业振兴和技改项目	4,144,498.51		350,049.18	
13、温岭总部东厂厂区搬迁相关的土地搬迁重置补助	73,194,769.71		748,157.76	
14、温岭总部东厂厂区搬迁相关的重置基建相关支出补助	5,967,330.19			
15、年产50万只旋压不粘锅技改项目		735,800.00	91,975.03	
16、开工建设奖励		20,000,000.00		
合 计	92,497,819.55	20,735,800.00	1,803,054.03	

备注：

注1：根据浙江省财政厅、浙江省经济贸易委员会文件，浙财企字[2008]295号《关于下达2008年度省技术创新和纳米材料财政专项补助资金的通知》，公司于2009年1月收到政府补助200,000.00元，计入递延收益。此政府补助涉及技改项目已于2009年12月完工。根据相关资产寿命期限摊销，以前年度已摊销80,000.14元，计入本期营业外收入10,000.00元，递延收益期末余额109,999.86元。

注2: 根据温岭市工业经济局、温岭市财政局文件，温工经[2009]11号《关于下达二00七年技改项目资助资金的通知》，公司于2009年3月收到政府补助867,200.00元，计入递延收益；此政府补助涉及技改项目已于07年12月完工。根据相关资产寿命期限摊销，以前年度已摊销520,320.16元，计入本期营业外收入43,360.00元，递延收益期末余额303,519.84元。

注3: 根据浙江省财政厅、浙江省经济和信息化委员会文件，浙财企字（2009）347号《关于下达2009年第三批工业转型升级（技术改造）财政专项资金的通知》，公司于2009年12月收到政府补助2,250,000.00元，计入递延收益。此政府补助涉及技改项目已于09年12月完工。根据相关资产寿命期限摊销，以前年度已摊销918,750.00元，计入本期营业外收入112,500.00元，递延收益期末余额1,218,750.00元。

注4: 根据浙江省财政厅、浙江省经济和信息化委员会，浙财企字[2009]346号《关于下达2009年节能与工业循环经济财政专项资金的通知》，公司于2010年1月收到补助收入490,000.00元，计入递延收益。此政府补助涉及技改项目已于2010年6月完工。根据相关资产寿命期限摊销，以前年度已摊销171,499.88元，计入本期营业外收入24,500.00元，递延收益期末余额294,000.12元。

注5: 根据温岭市工业经济局、温岭市财政局文件，温工经[2010]58号《关于下达二00九年度第一批技改项目资助资金的通知》，公司于公司于2010年1月收到补助收入1,132,100.00元，计入递延收益。此政府补助涉及技改项目已于2009年12月完工。根据相关资产寿命期限摊销，以前年度已摊销452,840.10元,计入本期营业外收入56,605.00元，递延收益期末余额622,654.90元。

注6: 根据温岭市工业经济局、温岭市财政局，温工经[2011]113号《关于发放2010年度技改项目资助资金》，公司于2011年度1月收到2010年度技改项目资助资金1,012,300.00元，计入递延收益。此项政府补助涉及技改项目已经完工。根据相关资产寿命期限摊销，以前年度已摊销303,689.94元，计入本期营业外收入50615.00元，递延收益期末余额657,995.06元。

注7: 根据浙江省财政厅、浙江省经济和信息化委员会，浙财企[2012]276号《关于下达2012年第一批工业转型升级财政专项资金的通知》，公司于2012年度11月收到财政专项资金补助2,300,000.00元，计入递延收益。此项政府补助涉及技改项目已经完工。根据相关资产寿命期限摊销，以前年度已摊销268,333.36元,计入本期营业外收入115,000.00元，递延收益期末余额1,916,666.64元。

注8: 根据温岭市经济和信息化局、温岭市财政局文件，温工经[2012]118号《关于下达二〇一一年技改项目资助资金的通知》，公司于2013年度2月收到财政专项资金补助1,614,800.00元，计入递延收益。此项政府补助涉及技改项目已经完工。根据相关资产寿命期限摊销，以前年度已摊销148,023.37元,计入本期营业外收入80,740.00元，递延收益期末余额1,386,036.63元。

注9: 根据温岭市经济和信息化局、温岭市财政局文件，温经信[2012]119号《关于下达二〇一二年第一批技改项目资助资金的通知》，公司于2013年度5月收到财政专项资金补助2,040,400.00元，计入递延收益。此项政府补助涉及技改项目已经完工。根据相关资产寿命期限摊销，以前年度已摊销136,026.65元,计入本期营业外收入102,020.00元，递延收益期末余额1,802,353.35元。

注10: 根据温岭市经济和信息化局、温岭市财政局文件，温经信[2012]126号《关于下达2012年度（第二批）市级节能降耗及新能源补助资金的通知》，公司于2013年度1月收到财政专项资金补助250,000.00元，计入递延收益。此项政府补助涉及技改项目已经完工。根据相关资产寿命期限摊销，以前年度已摊销25,000.00元,计入本期营业外收入12,499.98元，递延收益期末余额212,500.02元。

注11: 根据湖北省财政厅文件，鄂财商发[2009]117号《省财政厅关于拨付2009年度省承接产业转移专项资金的通知》，子公司湖北爱仕达炊具有限公司于2010年5月收到补助收入100,000.00元；该项目已于2009年11月完工。根据相关资产寿命期限摊销，以前年度已摊销41,095.26元，本期摊销金额5,032.08元，递延收益期末余额53,872.66元。

注12: 根据湖北省财政厅文件，鄂财建函[2009]61号《关于调整2009年重点产业振兴和技术改造项目建设国债投资支出预算的通知》和安陆市发展和改革局文件，安发改字[2009]178号《关于转发下达重点产业振兴和技术改造（第一批）2009年第二批新增中央预算内投资计划的通知》，子公

司湖北爱仕达炊具有限公司于2010年3月收到政府补助7,000,000.00元，计入递延收益。此项政府补助涉及技改项目已于2010年6月完工，根据相关资产寿命期限摊销，以前年度已摊销2,855,501.49元，本期摊销金额350,049.18元，递延收益期末余额3,794,449.33元。

注13: 根据温岭市城市新区建设办公室文件，《温岭市产学研园区地块企业搬迁协议书》，公司于2013年9月收到拆迁补偿资金197,848,149.00元，其中73,693,541.56元属于土地重置支出补助，计入递延收益，此项政府补助涉及土地已于2012年12月达到预定可使用状态，根据相关资产寿命期限摊销，以前年度已摊销498,771.85元，本期摊销金额748,157.76元，递延收益期末余额72,446,611.95元。

注14: 根据温岭市城市新区建设办公室文件，《温岭市产学研园区地块企业搬迁协议书》，公司于2013年9月收到拆迁补偿资金197,848,149.00元，其中5,967,330.19元属于房屋建筑物重置支出补助，计入递延收益，此项政府补助涉及资产尚未达到预定可使用状态，本期尚未摊销，递延收益期末余额5,967,330.19元；

注15: 根据温岭市经济和信息化局、温岭市财政局文件，温经信[2013]139号《关于下达2012年第二批技改项目资助资金的通知》，公司于2014年度5月收到财政专项资金补助735,800.00元，计入递延收益。此项政府补助涉及技改项目2013年3月完工。根据相关资产寿命期限摊销，计入本期营业外收入91,975.03元，递延收益期末余额643,824.97元；

注16: 根据温岭经济开发区管委会与我公司2012年4月20日签订《项目投资协议书》，公司于2014年6月收到开工建设奖励20,000,000.00元，计入递延收益，此项补助涉及资产尚未达到预定可使用状态，本期尚未摊销，递延收益期末余额20,000,000.00元。

涉及政府补助的负债项目

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关

47、股本

单位：元

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

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

48、库存股

库存股情况说明

49、专项储备

专项储备情况说明

50、资本公积

单位：元

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

资本公积说明

51、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	21,772,320.40			21,772,320.40
合计	21,772,320.40			21,772,320.40

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议

52、一般风险准备

一般风险准备情况说明

53、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整后年初未分配利润	312,514,430.46	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	38,477,582.16	--
应付普通股股利	48,000,000.00	
期末未分配利润	302,992,012.62	--

调整年初未分配利润明细：

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

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

54、营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,020,970,483.38	950,878,867.66
其他业务收入	15,064,370.07	19,216,257.39
营业成本	667,279,811.59	655,747,949.43

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
工业	1,020,970,483.38	652,116,258.07	950,878,867.66	637,508,775.93
合计	1,020,970,483.38	652,116,258.07	950,878,867.66	637,508,775.93

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
炊具	922,621,996.42	567,375,919.78	853,834,577.15	556,052,068.92
小家电	98,348,486.96	84,740,338.29	97,044,290.51	81,456,707.01
合计	1,020,970,483.38	652,116,258.07	950,878,867.66	637,508,775.93

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
内销	542,632,958.24	301,550,436.97	553,812,874.47	331,647,970.24
外销	478,337,525.14	350,565,821.10	397,065,993.19	305,860,805.69
合计	1,020,970,483.38	652,116,258.07	950,878,867.66	637,508,775.93

(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例
第一名	130,225,415.93	12.57%
第二名	62,369,410.79	6.02%
第三名	56,016,914.83	5.41%
第四名	53,191,628.09	5.13%
第五名	45,726,121.29	4.41%
合计	347,529,490.93	33.54%

营业收入的说明

55、合同项目收入

单位：元

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

合同项目的说明

56、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	145,047.63	9,090.00	详见附注三
城市维护建设税	4,799,032.74	4,478,142.46	详见附注三
教育费附加	2,056,728.32	1,919,203.93	详见附注三
地方教育费附加	1,371,152.19	1,279,469.29	详见附注三
合计	8,371,960.88	7,685,905.68	--

营业税金及附加的说明

57、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	33,535,317.94	36,346,069.23
广告宣传费	6,754,874.18	3,405,577.60
劳务费用	43,273,082.17	41,084,985.84
运杂费	39,245,404.22	34,158,819.50
促销费	19,402,558.88	9,783,875.73

销售服务费	26,632,788.64	16,661,591.83
展览费	13,419,527.40	8,474,042.08
折旧费	616,121.02	668,623.17
差旅费	5,799,266.62	6,011,948.45
租赁费	5,022,192.17	5,695,270.71
机物料消耗	1,154,093.19	1,333,584.53
其他费用	11,553,060.06	11,268,144.80
合计	206,408,286.49	174,892,533.47

58、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	25,888,874.21	26,984,790.12
技术开发费	38,026,325.87	33,549,004.39
修理费	3,187,129.97	3,638,309.60
租赁费	2,437,278.80	2,474,632.87
机物料消耗	2,493,448.25	2,506,265.87
业务招待费	2,836,354.65	2,769,269.08
税金	4,611,511.39	3,456,282.41
通讯费	665,608.21	791,052.74
办公费	837,372.70	511,546.08
差旅费	1,142,849.81	1,281,173.47
汽车费用	541,373.85	634,967.75
无形资产摊销	3,051,143.40	3,253,078.58
折旧费	4,875,111.80	3,897,907.93
保险费	411,774.97	486,315.64
绿化卫生费	328,995.50	252,398.00
其他费用	11,210,621.77	9,965,265.47
合计	102,545,775.15	96,452,260.00

59、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	6,968,350.81	10,955,817.59

票据贴现支出		
减：利息收入	3,332,194.47	1,990,852.14
汇兑损失	-1,232,204.28	5,611,407.20
金融机构手续费	1,190,963.07	888,931.41
合计	3,594,915.13	15,465,304.06

60、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	2,681,575.32	0.00
合计	2,681,575.32	

公允价值变动收益的说明

61、投资收益

(1) 投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置交易性金融资产取得的投资收益	-367,939.32	0.00
合计	-367,939.32	

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因

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

62、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	2,721,331.34	4,062,442.28

二、存货跌价损失	39,441.84	301,000.13
合计	2,760,773.18	4,363,442.41

63、营业外收入

(1) 营业外收入情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	10,405.60	265,411.53	10,405.60
其中：固定资产处置利得	10,405.60	265,411.53	10,405.60
政府补助	10,773,665.06	6,266,027.10	10,773,665.06
违约金、罚款收入	63,919.50	78,421.94	63,919.50
其他	36,174.22	73,923.61	36,174.22
合计	10,884,164.38	6,683,784.18	10,884,164.38

营业外收入说明

1. 政府补助明细

单位：元

序号	项目	本期发生额	上期发生额	说明
1	收到与收益相关的政府补助	855,281.20	5,395,607.00	见下述（1）
2	与资产相关的政府补助摊销转入	1,054,896.27	870,420.10	见下述（2）
3	与东厂搬迁相关政府补助小计	8,863,487.59		见下述（3）
3-1	与搬迁费用及资产报废损失相关的搬迁补偿转入	8,115,329.83		
3-2	与搬迁重置资产相关的递延收益摊销	748,157.76		
	合计	10,773,665.06	6,266,027.10	

营业外收入说明

公司2014年1-6月取得的政府补助种类及金额如下：

（1）2014年1-6月收到的与收益相关的政府补助855,281.20元，其中：

A、根据温岭市经济和信息化局、温岭市财政局文件，温经信[2013]141号《关于下达2013年度市级节能降耗及新能源补助资金的通知》，公司于2014年4月收到节能降耗及新能源专项补助资金30,000.00元，计入营业外收入；

B、根据温岭市科学技术局、温岭市财政局文件，温科[2014]2号《关于下达专利奖励经费的通知》，公司于2014年6月收到科技项目及补助经费215,000.00元，计入营业外收入；

C、根据温岭市人民政府文件，温政发[2013]81号《温岭市人民政府关于公布2011-2012年度温岭市科学技术进步奖获奖项目的通知》，公司于2014年6月收到科技进步奖励经费6,000.00元，计入营业外收入；

D、根据湖北省人力资源和社会保障厅及湖北省财政厅联合文件，鄂人社发[2012]57号《湖北省实施用人单位稳定就业岗位补贴办法》，子公司湖北爱仕达电器有限公司于2014年1月收到补助收入77,919.80元，计入营业外收入；

E、根据孝感市商务局文件，《关于做好2012年度湖北省促进外贸及引资专项资金项目申报工作的通知》，子公司湖北爱仕达电器有限公司于2014年5月收到补助收入40,000.00元，计入营业外收入；

F、根据中共安陆市委和安陆市人民政府文件，安发[2014]2号《关于表彰2013年度先进单位和先进个人的决定》，子公司湖北爱仕达电器有限公司于2014年6月收到奖励80,000.00元，计入营业外收入；

G、根据湖北省人力资源和社会保障厅及湖北省财政厅联合文件，鄂人社发[2012]57号《湖北省实施用人单位稳定就业岗位补贴办法》，子公司湖北爱仕达炊具有限公司于2014年1月收到补助收入61,361.40元，计入营业外收入；

H、根据安陆市人民政府文件，安政发[2012]33号《关于积极应对宏观经济下行支持工业企业发展的意见》，子公司湖北爱仕达炊具有限公司于2014年5月收到补助收入345,000.00元，计入营业外收入。

(2) 2014年1-6月与资产相关的政府补助摊销转入营业外收入1,054,896.27元，详见附注五（二十九）。

(3) 与总部东厂厂区搬迁相关的补助8,863,487.59元，其中：

A、根据温岭市城市新区建设办公室文件，《温岭市产学研园区地块企业搬迁协议书》，公司于2013年9月收到拆迁补偿资金197,848,149.00元，本期在搬迁过程中发生相关费用性支出8,115,329.83元，根据企业会计准则，等额转入营业外收入；

B、根据温岭市城市新区建设办公室文件，《温岭市产学研园区地块企业搬迁协议书》，公司于2013年9月收到拆迁补偿资金197,848,149.00元，其中73,693,541.56元属于土地重置支出补助，计入递延收益，此项政府补助涉及土地已于2012年12月达到预定可使用状态，根据相关资产寿命期限摊销，本期摊销金额748,157.76元，累计摊销金额1,246,929.61元，递延收益期末余额72,446,611.95元。

(2) 计入当期损益的政府补助

单位：元

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关	是否属于非经常性损益
------	-------	-------	-------------	------------

64、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	13,890.93	4,590.77	8,129,220.76
其中：固定资产处置损失	13,890.93	4,590.77	13,890.93
对外捐赠	56,863.26	80,000.00	56,863.26
温岭总部东厂厂区搬迁费用支出	8,115,329.83		8,115,329.83
水利基金	1,047,670.39	1,072,855.30	
其他支出	894,249.12	6,382.80	894,249.12
合计	10,128,003.53	1,163,828.87	

营业外支出说明

65、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	7,068,321.80	2,693,695.52
递延所得税调整	-1,355,670.50	-2,459,965.36
合计	5,712,651.30	233,730.16

66、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

计算公式：

1、基本每股收益

基本每股收益=P0÷S

$$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$$

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

2、稀释每股收益

$$\text{稀释每股收益} = P1 / (S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$$

其中，P1为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

计算过程：

(1) 基本每股收益

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

项目	本期金额	上期金额
归属于本公司普通股股东的合并净利润	38,477,582.16	18,695,120.54
本公司发行在外普通股的加权平均数	240,000,000.00	240,000,000.00
基本每股收益（元/股）	0.16	0.08

普通股的加权平均数计算过程如下

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

(2) 稀释每股收益

稀释每股收益以调整后的归属本公司普通股股东的合并净利润除以调整后的本公司发行在外普通股的加权平均数计算：

项目	本期金额	上期金额
归属于本公司普通股股东的合并净利润	38,477,582.16	18,695,120.54
本公司发行在外普通股的加权平均数	240,000,000.00	240,000,000.00
基本每股收益（元/股）	0.16	0.08

普通股的加权平均数计算过程如下

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

3、无本年不具有稀释性但以后期间很可能具有稀释性的潜在普通股。

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

67、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他综合收益说明

68、现金流量表附注

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
利息收入	3,175,307.97
政府补助	855,281.20

租赁收入	273,900.00
罚款收入	97,509.46
其他	2,177.00
收到的其他垫资款	2,543,407.21
合计	6,947,582.84

收到的其他与经营活动有关的现金说明

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
运杂费	39,245,404.22
广告宣传费	6,754,874.18
劳务费用	43,273,082.17
销售服务费	26,632,788.64
促销费	19,402,558.88
技术开发费	7,247,373.40
展览费	13,419,527.40
差旅费	6,942,116.43
租赁费	7,459,470.97
修理费	3,187,129.97
业务招待费	2,836,354.65
支付的垫支款	4,216,139.75
其他	22,817,976.26
合计	203,434,796.92

支付的其他与经营活动有关的现金说明

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
与资产相关的政府补助	20,735,800.00
收到温岭总部东厂厂区搬迁补偿款	185,049,672.62
收回东海塘开工保证金	10,000,000.00
合计	215,785,472.62

收到的其他与投资活动有关的现金说明

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
支付温岭总部东厂厂区搬迁费用	3,148,499.58
支付温岭总部东厂厂区搬迁工薪支出	3,373,303.03
远期结售汇业务亏损	1,741,090.00
合计	8,262,892.61

支付的其他与投资活动有关的现金说明

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额

收到的其他与筹资活动有关的现金说明

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
保函保证金	313,800.00
其他	355,460.00
合计	669,260.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明

69、现金流量表补充资料**(1) 现金流量表补充资料**

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	42,430,476.58	20,773,955.15
加：资产减值准备	2,760,773.18	4,363,442.41
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	24,618,978.78	19,740,476.46
无形资产摊销	3,285,171.45	3,317,033.57
长期待摊费用摊销	8,829,256.80	13,144,923.30
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益	3,485.33	-25,458.32

以“-”号填列)		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-2,681,575.32	
财务费用（收益以“-”号填列）	5,446,255.25	16,346,511.16
投资损失（收益以“-”号填列）	468,761.24	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,870,441.19	-2,459,965.36
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	514,770.69	
存货的减少（增加以“-”号填列）	51,086,157.81	17,806,694.42
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	8,761,799.41	-15,587,752.70
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-27,725,279.82	-22,741,131.64
经营活动产生的现金流量净额	115,928,590.19	54,678,728.45
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	365,377,965.06	319,818,723.36
减：现金的期初余额	368,639,167.10	317,558,750.30
现金及现金等价物净增加额	-3,261,202.04	2,259,973.06

（2）本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元

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

（3）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	365,377,965.06	368,639,167.10
其中：库存现金	47,959.84	16,885.64
可随时用于支付的银行存款	365,327,395.22	368,619,671.46
可随时用于支付的其他货币资金	2,610.00	2,610.00
三、期末现金及现金等价物余额	365,377,965.06	368,639,167.10

现金流量表补充资料的说明

70、所有者权益变动表项目注释

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

八、资产证券化业务的会计处理

1、说明资产证券化业务的主要交易安排及其会计处理、破产隔离条款

2、公司不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体情况

单位：元

名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产	本期营业收入	本期净利润	备注
----	--------	--------	-------	--------	-------	----

九、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例	本企业最终控制方	组织机构代码
爱仕达集团有限公司	控股股东	有限公司	温岭	陈灵巧	制造业	12,800.00	39.38%	39.38%	陈氏家族	14830960-2

本企业的母公司情况的说明

2、本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例	表决权比例	组织机构代码
湖北爱仕达电器有限公司	控股子公司	有限责任公司	湖北安陆	陈文君	金属制品业	1,030.00	75.00%	75.00%	70695259-9
湖北爱仕达炊具有限公司	控股子公司	有限责任公司	湖北安陆	林富青	金属制品业	16,500.00	100.00%	100.00%	67035480-1
浙江爱仕达生活电器有限公司	控股子公司	有限责任公司	浙江嘉善	陈灵巧	金属制品业	20,000.00	100.00%	100.00%	56697170-3
浙江爱仕达炊具销售有限公司	控股子公司	有限责任公司	浙江温岭	陈合友	销售业	5,000.00	100.00%	100.00%	58626889-8

3、本企业的合营和联营企业情况

被投资单	企业类型	注册地	法定代表	业务性质	注册资本	本企业持股	本企业在被	关联关系	组织机构代码
------	------	-----	------	------	------	-------	-------	------	--------

位名称			人			比例	投资单位表 决权比例		码
一、合营企业									
二、联营企业									

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
温岭市赛科再生资源有限公司	与实际控制人关系密切的家庭成员控制的企业	75302465-6
温岭三联金属制品有限公司	发行人实际控制的其他企业	76798292-7
陈合林	股东	
陈文君	股东	
陈灵巧	股东	

本企业的其他关联方情况的说明

5、关联方交易

(1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例
温岭市赛科再生资源有限公司	材料采购	市场价格	1.05	0.00%	25.01	0.04%

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

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

(2) 关联托管/承包情况

公司受托管理/承包情况表

单位：元

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

名称	称	型			益定价依据	托管收益/承包收益
----	---	---	--	--	-------	-----------

公司委托管理/出包情况表

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

(3) 关联租赁情况

公司出租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	本报告期确认的租赁收益
爱仕达集团有限公司	浙江爱仕达电器股份有限公司	房屋租赁	2014年01月01日	2016年12月31日	平等协商	390,000.00
爱仕达集团有限公司	浙江爱仕达电器股份有限公司	房屋租赁	2012年01月01日	2014年12月31日	市场价格	1,095,600.00
陈合林	浙江爱仕达电器股份有限公司	房屋租赁	2014年03月01日	2017年02月28日	市场价格	171,162.17
陈文君	浙江爱仕达电器股份有限公司	房屋租赁	2014年03月01日	2017年02月28日	市场价格	179,742.38
陈灵巧	浙江爱仕达电器股份有限公司	房屋租赁	2014年03月01日	2017年02月28日	市场价格	89,613.93

公司承租情况表

单位：元

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

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

单位：元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
爱仕达集团有限公司	本公司	70,000,000.00	2013年10月30日	2014年10月30日	否
爱仕达集团有限公司	本公司	130,000,000.00	2014年01月16日	2015年01月15日	否

浙江爱仕达电器股份有限公司	湖北爱仕达炊具有限公司	1,000,000.00	2014 年 06 月 30 日	2015 年 06 月 29 日	否
---------------	-------------	--------------	------------------	------------------	---

关联担保情况说明

(1) 2013年1月8日,爱仕达集团有限公司与中国进出口银行签订编号为(2013)进出银(浙信保)字第2-030号《保证合同》,为本公司与进出口银行签定的金额为7,000.00万元(期限为2013/10/30-2014/10/30)合同编号为(2013)进出银(浙信合)字第2-058号借款提供担保。

(2) 2014年1月15日,爱仕达集团有限公司与中国进出口银行签订编号为(2014)进出银(浙信保)字第小-003号《保证合同》,为本公司与进出口银行签定的金额为13,000.00万元(期限为2014/1/16-2015/1/15)合同编号为(2014)进出银(浙信合)字第小-003号借款提供担保。

(3) 2012年9月28日,浙江爱仕达电器股份有限公司与中国农业银行股份有限公司安陆支行签订最高额为5000万元(伍仟万元整)编号为42100520120015355的《最高额保证合同》,为湖北爱仕达炊具有限公司100万元(期限为2014年6月30日至2015年6月29日),合同号为NO420120140004376的流动资金借款合同提供保证。

(5) 关联方资金拆借

单位: 元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位: 元

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

(7) 其他关联交易

项目名称	本期金额	上期金额
关键管理人员薪酬	1,550,479.80	1,210,480.42

6、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项

单位: 元

项目名称	关联方	期末	期初
------	-----	----	----

		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
--	--	------	------	------	------

上市公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
------	-----	------	------

十、股份支付

1、股份支付总体情况

单位：元

股份支付情况的说明

2、以权益结算的股份支付情况

单位：元

以权益结算的股份支付的说明

3、以现金结算的股份支付情况

单位：元

以现金结算的股份支付的说明

4、以股份支付服务情况

单位：元

5、股份支付的修改、终止情况

十一、或有事项

1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

其他或有负债及其财务影响

十二、承诺事项

1、重大承诺事项

- 1、已签订的尚未履行或尚未完全履行的对外投资合同及有关财务支出无。

2、 已签订的正在或准备履行的大额发包合同及财务影响。
无。

3、 已签订的正在或准备履行的租赁合同及财务影响。
无。

4、 已签订的正在或准备履行的并购协议
无。

5、 已签订的正在或准备履行的重组计划
无。

6、 其他重大财务承诺事项
无。

抵押资产情况：

被担保单位	抵押权人	抵押物	抵押物金额		担保借款金额	备注
			账面原值	账面净值		
本公司	中国农业银行温岭	房屋建筑物	48,790,941.69元	30,033,482.40元	4,996.6万元	注（1）
	市支行	土地	14,969,791.62元	12,614,992.76元		

注（1）2014年1月22日，公司与中国农业银行温岭市支行签订了最高额为18,926.00万元（壹亿捌仟玖佰贰拾陆万元整），合同号为33100620140003597的《最高额抵押合同》，合同以原值48,790,941.69元，净值30,033,482.40元的房屋建筑物，以及原值14,969,791.62元，净值12,614,992.76元的土地使用权为抵押，为公司4,996.6万元（期限为2014年1月24日-2014年7月22日），合同号为33140520140000128号的《出口贸易融资合同》提供担保。

2、前期承诺履行情况

本公司无需要披露的前期承诺事项。

十三、资产负债表日后事项

1、重要的资产负债表日后事项说明

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
购买理财产品	2014年6月30日与上海浦东发展银行股份有限公司温岭支行签署“利多多公司理财产品”的合同，并于2014年7月1日购买金额为人民币5,000万元的理财产品。		

2、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元

3、其他资产负债表日后事项说明

本公司无需要披露的其他资产负债表日后事项。

十四、其他重要事项

1、非货币性资产交换

2、债务重组

3、企业合并

4、租赁

5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

6、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

项目	期初金额	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	期末金额
金融资产					
2.衍生金融资产	627,750.00	2,313,636.00			3,415,705.32
上述合计	627,750.00	2,313,636.00			3,415,705.32
金融负债	0.00	106,380.00			106,380.00

7、外币金融资产和外币金融负债

单位：元

项目	期初金额	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	期末金额
金融资产					
3.贷款和应收款	93,402,439.26			9,935,877.31	155,153,530.73
金融资产小计	93,402,439.26			9,935,877.31	155,153,530.73
金融负债	0.00				0.00

8、年金计划主要内容及重大变化

9、其他

关于公司温岭总部东厂厂区土地收储及拆迁补偿

1. 搬迁所涉及资产及补偿情况

根据[2012]3号《温岭市人民政府市长办公室会议纪要》“关于浙江爱仕达电器股份有限公司“退二进三”和投资东部新区有关问题会议纪要”，因温岭市城市建设需要，公司温岭总部厂区纳入温岭市整体“退二进三”规划之中，同时公司温岭厂区总部按东、西厂区分期收储，其中东厂厂区先行整体搬迁至温岭东部产业集聚区。

此次收储的温岭总部东厂厂区位于温岭市产学研园区，涉及土地的面积91,066平方米，由温岭市城市新区建设办公室（以下简称温岭市新建办）收储。2013年8月27日，公司与温岭市新建办签订《温岭市产学研园区地块企业搬迁协议书》（以下简称“搬迁协议”）和《温岭市国有土地使用权收购合同》。

根据搬迁协议，公司东厂搬迁可得到收储土地补偿费、地面建筑物及附属物补偿费；以及土地经公开出让后，公司可获得按土地出让净收益的60%计算的搬迁奖励款。

2. 公司东厂厂区搬迁结算情况

针对公司温岭总部东厂厂区土地收储获取搬迁补偿结算情况如下：

1. 针对土地补偿以及地面建筑物及附属物补偿费部分：公司于2013年9月18日，公司收到温岭市新建办支付的公司搬迁厂区（东厂区）的收储土地补偿费177,907,995.00元、地面建筑物及附属物补偿费19,940,154.00元，共计197,848,149.00元；
2. 针对土地搬迁腾空补偿部分：已于2013年9月29日在温岭市招投标公开拍卖，并于2013年10月23日拍卖成功，根据经过温岭市人民政府审核确认的《2013年10月23日拍卖的CD050519/CD050530地块地价结算单》：公司温岭总部东厂搬迁地块土地出让净收益为308,416,121.03元；按照土地出让净收益的60%计算，公司温岭总部东厂搬迁应得的搬迁奖励款金额为：185,049,672.62元。公司分别于2014年3月24日收到115,000,000.00元，2014年3月31日收到70,049,672.62元，共计185,049,672.62元。

上述情况汇总如下：

项目	2013年度	2014年度	合计
土地收储补偿费	177,907,995.00		177,907,995.00
地面建筑物及附着物补偿费	19,940,154.00		19,940,154.00
根据拍卖价格计算的搬迁腾空奖励款		185,049,672.62	185,049,672.62
合计	197,848,149.00	185,049,672.62	382,897,821.62

截止2014年6月30日，公司实际收到温岭总部东厂厂区的搬迁补偿款及奖励款项共计：**382,897,821.62元。**

1. 会计处理情况依据

按照《企业会计准则解释第3号》和《企业会计准则第16号——政府补助》的规定，公司可获得的政府搬迁补偿款（包括土地补偿费、地面建筑物及附属补偿、搬迁奖励费（搬迁腾空停产补偿）），在实际收到时作为专项应付款处理。其中，属于对企业搬迁和重建过程中发生的固定资产和无形资产损失、有关费用性支出、停工损失及搬迁后拟新建资产进行补偿的，自专项应付款转入递延收益，企业取得的搬迁补偿款扣除转入递延收益的金额后如有结余的，应当作为资本公积处理。

2. 当期会计处理情况

根据公司搬迁计划，本期在搬迁过程中发生的固定资产及无形资产损失、有费用性支出，相应等额由专项应付款转入营业外收入；本期发生的搬迁新建重置资产支出，相应等额转入递延收益中，根在资产达到预定可使用状态之后，按资产的收益期限平均摊销确认至营业外收入。

据此截止2014年6月30日，公司温岭总部东厂厂区搬迁收入及搬迁支出的处理情况如下：

序号	项目	公式	金额	备注
一	专项应付款	A=B-C-D	245,453,818.83	详见五、（二十八）
1	东厂厂区搬迁奖励	B	382,897,821.62	收到的搬迁补偿奖励
2	搬迁损失及支出对应转出	C	57,783,131.04	对应等额结转发生的搬迁损失和支出
3	东厂厂区重置资产支出	D=D1+D2	79,660,871.75	对应的重置资产支出
	其中：重置土地支出	D1	73,693,541.56	
	重置资产支出	D2	5,967,330.19	
二	营业外收入	E=F+G+H	59,030,060.65	详见五、（四十二）
1	温岭总部东厂厂区土地及厂房设备搬迁处置利得	F	36,401,640.76	
2	与搬迁费用及资产报废损失相关的其他搬迁补偿转入	G	21,381,490.28	
3	与搬迁相关土地重置支出补助本期摊销金额	H	1,246,929.61	
三	营业外支出	I=J+K	57,783,131.04	详见五、（四十三）
1	温岭总部东厂厂区土地及厂房设备搬迁损失	J	36,401,640.76	
2	温岭总部东厂厂区搬迁费用支出	K	21,381,490.28	
四	与重置资产相关的递延收益	L=O+P	78,413,942.14	详见五、（二十九）
1	土地搬迁重置补助	M	73,693,541.56	
	与资产相关的本期摊销额	N	1,246,929.61	
	与土地相关递延收益余额	O=M-N	72,446,611.95	
2	其他重置资产补助	P	5,967,330.19	

十五、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄分析法组合	384,560,546.50	100.00%	28,247,771.07	7.35%	411,633,668.91	100.00%	26,339,267.35	6.40%
组合小计	384,560,546.50	100.00%	28,247,771.07	7.35%	411,633,668.91	100.00%	26,339,267.35	6.40%
合计	384,560,546.50	--	28,247,771.07	--	411,633,668.91	--	26,339,267.35	--

应收账款种类的说明

期末无单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

 适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

 适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	348,302,309.97	90.57%	17,415,115.50	387,193,454.91	94.06%	19,359,672.75
1 至 2 年	21,059,860.15	5.48%	2,105,986.02	14,010,375.46	3.40%	1,401,037.55
2 至 3 年	9,245,295.47	2.40%	2,773,588.64	6,930,402.13	1.69%	2,079,120.64
3 年以上	5,953,080.91	1.55%	5,953,080.91	3,499,436.41	0.85%	3,499,436.41
合计	384,560,546.50	--	28,247,771.07	411,633,668.91	--	26,339,267.35

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

 适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

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

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生

应收账款核销说明

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

单位：元

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

(5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

(6) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例
第一名	非关联方客户	78,374,304.34	1 年以内	20.38%
第二名	非关联方客户	21,304,012.54	1 年以内	5.54%
第三名	非关联方客户	20,975,986.42	1 年以内	5.45%
第四名	非关联方客户	12,586,040.19	1 年以内	3.27%
第五名	非关联方客户	8,912,535.16	1 年内 8,503,713.65	2.32%
合计	--	142,152,878.65	--	36.96%

(7) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例
湖北爱仕达电器有限公司	控股子公司	15,546.71	0.00%
湖北爱仕达炊具有限公司	全资子公司	676.41	0.00%
合计	--	16,223.12	0.00%

(8)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为元。

(9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄分析法组合	9,418,979.01	100.00%	2,460,470.82	26.12%	15,934,329.35	100.00%	3,189,135.98	20.01%
组合小计	9,418,979.01	100.00%	2,460,470.82	26.12%	15,934,329.35	100.00%	3,189,135.98	20.01%
合计	9,418,979.01	--	2,460,470.82	--	15,934,329.35	--	3,189,135.98	--

其他应收款种类的说明

期末无单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

 适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

 适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	

1 年以内						
其中:	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	5,672,811.99	60.23%	283,640.60	2,188,177.43	13.73%	109,408.87
1 至 2 年	766,680.93	8.14%	76,668.09	11,144,499.56	69.94%	1,114,449.96
2 至 3 年	1,256,177.09	13.33%	376,853.13	909,107.45	5.71%	272,732.24
3 年以上	1,723,309.00	18.30%	1,723,309.00	1,692,544.91	10.62%	1,692,544.91
合计	9,418,979.01	--	2,460,470.82	15,934,329.35	--	3,189,135.98

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

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

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提

单位：元

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

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

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

其他应收款核销说明

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

单位：元

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

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例
第一名	非关联方	930,000.00	3 年上	9.87%
第二名	非关联方	740,000.00	1-2 年 592,500 2-3 年 147,500	7.86%
第三名	非关联方	500,000.00	2-3 年	5.31%
第四名	非关联方	400,000.00	1 年内	4.25%
第五名	非关联方	356,242.00	1 年内	3.78%
合计	--	2,926,242.00	--	31.07%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例

(8)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为元。

(9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

本期无以其他应收款为标的的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额。

3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
湖北爱仕达电器有限公司	成本法	7,725,000.00	7,725,000.00		7,725,000.00	75.00%	75.00%	无			
湖北爱仕	成本法	168,140.0	168,140.0		168,140.0	100.00%	100.00%	无			

达炊具有限公司		00.00	00.00		00.00						
浙江爱仕达生活电器有限公司	成本法	242,120,000.00	242,120,000.00		242,120,000.00	100.00%	100.00%	无			
浙江爱仕达炊具销售有限公司	成本法	50,000,000.00	50,000,000.00		50,000,000.00	100.00%	100.00%	无			
合计	--	467,985,000.00	467,985,000.00		467,985,000.00	--	--	--			

长期股权投资的说明

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	756,553,337.20	759,037,314.95
其他业务收入	35,193,257.91	35,987,296.99
合计	791,746,595.11	795,024,611.94
营业成本	531,972,565.83	561,995,968.08

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
工业	756,553,337.20	498,841,312.05	759,037,314.95	529,153,203.45
合计	756,553,337.20	498,841,312.05	759,037,314.95	529,153,203.45

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
炊具	745,700,341.27	488,151,369.47	721,643,582.85	492,794,603.39

小家电	10,852,995.93	10,689,942.58	37,393,732.10	36,358,600.06
合计	756,553,337.20	498,841,312.05	759,037,314.95	529,153,203.45

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
内 销	373,189,265.60	217,115,296.08	421,696,955.02	269,261,252.66
外 销	383,364,071.60	281,726,015.97	337,340,359.93	259,891,950.79
合计	756,553,337.20	498,841,312.05	759,037,314.95	529,153,203.45

(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例
第一名	130,225,415.93	16.45%
第二名	56,016,914.83	7.07%
第三名	53,191,628.09	6.72%
第四名	45,726,121.29	5.78%
第五名	42,959,706.68	5.42%
合计	328,119,786.82	41.44%

营业收入的说明

5、投资收益**(1) 投资收益明细**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置交易性金融资产取得的投资收益	-468,761.24	0.00
合计	-468,761.24	

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
-------	-------	-------	--------------

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
-------	-------	-------	--------------

投资收益的说明

6、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	25,854,512.48	12,156,805.47
加：资产减值准备	1,219,280.40	3,544,736.11
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	11,996,802.52	12,998,598.60
无形资产摊销	2,011,596.18	2,408,962.48
长期待摊费用摊销	2,069,942.20	2,466,096.80
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）	3,485.33	-25,458.32
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-1,715,801.35	
财务费用（收益以“-”号填列）	5,773,033.77	13,719,369.41
投资损失（收益以“-”号填列）	468,761.24	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-204,246.81	-1,035,534.92
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	273,327.20	
存货的减少（增加以“-”号填列）	67,579,533.09	54,197,491.71
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-41,656,725.78	3,463,203.92
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-48,781,083.93	-77,145,583.51
经营活动产生的现金流量净额	24,892,416.54	26,748,687.75
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	282,946,768.09	271,865,693.35
减：现金的期初余额	283,947,369.54	218,220,748.30
现金及现金等价物净增加额	-1,000,601.45	53,644,945.05

7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

反向购买下以公允价值入账的资产、负债情况

单位：元

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

反向购买形成长期股权投资的情况

单位：元

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

十六、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-3,485.33	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	2,658,335.23	主要系政府补助产生
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	2,313,636.00	主要系理财产品产生
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-851,018.66	
减：所得税影响额	795,457.99	
少数股东权益影响额（税后）	44,770.02	
合计	3,277,239.23	--

计入当期损益的政府补助为经常性损益项目，应说明逐项披露认定理由。

□ 适用 √ 不适用

2、境内外会计准则下会计数据差异

（1）同时按照国际会计准则与按照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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	38,477,582.16	18,695,120.54	1,617,455,050.63	1,626,977,468.47
按国际会计准则调整的项目及金额				

（2）同时按照境外会计准则与按照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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润	归属于上市公司股东的净资产
--	---------------	---------------

	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	38,477,582.16	18,695,120.54	1,617,455,050.63	1,626,977,468.47
按境外会计准则调整的项目及金额				

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明

3、净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	2.34%	0.16	0.16
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.14%	0.15	0.15

4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

报表项目	期末余额 (或本期金额)	年初余额 (或上期金额)	变动比率 (%)	变动原因
交易性金融资产	3,415,705.32	627,750.00	444.12	系本期期末理财产品大于期初远期结售汇的浮动收益所致
应收票据	34,960,577.12	57,599,988.46	-39.30	系本期收到的票据背书转让所致
预付款项	45,978,183.41	31,222,554.32	47.26	主要系本期材料预付款项增加所致
应收利息	310,463.02	153,576.52	102.16	系期末计提定期存款利息所致
其他应收款	11,316,070.67	20,439,995.97	-44.64	主要系本期收回东海塘开工保证金所致
一年内到期的非流动资产	2,571,352.01	6,534,147.54	-60.65	系一年内到期的长期待摊费用摊销所致
其他流动资产	335,000,000.00			系理财产品所致
其他非流动资产	6,584,415.00	4,907,874.00	34.16	主要系基建预付款项增加所致
短期借款	250,966,000.00	153,000,000.00	64.03	系本期新增流动资金贷款所致
交易性金融负债	106,380.00			系期末远期结售汇的浮动亏损重分类所致
应交税费	-29,305,703.30	-17,686,226.19	65.70	主要系子公司预交税款所致
应付利息	541,386.58	255,166.67	112.17	系期末计提贷款利息增加所致
其他流动负债	109,223.30			系子公司一年内到期的递延收益重分类所致
专项应付款	245,453,818.83	68,519,476.04	258.22	主要系本期公司收到总部东厂厂区搬迁腾空奖励款所致
递延所得税负债	608,933.19	94,162.50	546.68	系理财产品的公允价值变动所致

财务费用	3,594,915.13	15,465,304.06	-76.75	主要系本期利息支出和汇兑损失较上期减少所致
资产减值损失	2,760,773.18	4,363,442.41	-36.73	主要系本期坏账准备计提减少所致
营业外收入	10,884,164.38	6,683,784.18	62.84	主要系因东厂厂区搬迁,相应确认和搬迁费用及政府补助收入所致
营业外支出	10,128,003.53	1,163,828.87	770.23	主要系因东厂厂区搬迁,相应确认和搬迁费用所致

第十节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
 - 二、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 以上备查文件的备置地点：公司证券部