



浙江爱仕达电器股份有限公司

2016 年半年度报告

2016 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

2016 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.....	23
第五节 重要事项.....	32
第六节 股份变动及股东情况.....	37
第七节 优先股相关情况.....	37
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	38
第九节 财务报告.....	39
第十节 备查文件目录.....	145

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，本公司全资子公司
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
证监会	指	中国证券监督管理委员会
交易所	指	深圳证券交易所
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
报告期	指	2016 年 1 月 1 日-2016 年 6 月 30 日
宏源证券、保荐人	指	申万宏源证券承销保荐有限责任公司
会计师	指	立信会计师事务所（特殊普通合伙）

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	刘学亮	颜康
联系地址	浙江省温岭市经济开发区科技路 2 号	浙江省温岭市经济开发区科技路 2 号
电话	0576-86199005	0576-86199005
传真	0576-86199000	0576-86199000
电子信箱	002403@asd.com.cn	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 2015 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 2015 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 2015 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）	1,177,328,260.70	1,000,686,913.34	17.65%
归属于上市公司股东的净利润（元）	72,890,341.60	57,605,128.33	26.53%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	66,100,391.90	43,507,916.89	51.93%
经营活动产生的现金流量净额（元）	203,690,699.63	8,706,786.24	2,239.45%
基本每股收益（元/股）	0.23	0.18	27.78%
稀释每股收益（元/股）	0.23	0.18	27.78%
加权平均净资产收益率	4.16%	3.43%	0.73%
	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）	3,078,794,724.11	2,739,169,052.53	12.40%
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,041,663,593.68	1,667,444,302.98	22.44%

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）	-6,311,507.77	

越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	202,210.83	
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）	8,549,872.14	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	7,242,535.28	主要系远期结售汇业务及处置理财产品收益产生
对外委托贷款取得的损益	1,912,500.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,821,357.54	
减：所得税影响额	2,984,303.24	
合计	6,789,949.70	--

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

报告期内，面对国内外经济增速减缓以及下行，结构性产能过剩严重的形势，公司紧紧围绕“全球一站式生态家居用品及服务整体方案解决品牌商”战略，通过加大市场拓展力度，推出新产品等措施，取得了较好的成绩。报告期内，公司实现营业收入117,732.83万元，同比增长17.65%，实现归属于母公司净利润7,289.03万元，同比增长26.53%。

1、加大市场拓展力度

内销上，公司努力改善直营的盈利体系，提高效率，同时，积极推动经销商的建设，在全国三、四线城市设立销售网点。外销上，在稳定原有客户资源的基础上，积极开发新兴市场，推动ODM业务（原始设计制造业务），主动提供高性价比服务。报告期，公司内销实现销售收入75,419.82万元，较去年同期增长10.81%，外销实现销售收入41,322.13万元，较去年同期增长34.11%。

2、设立网络科技有限公司，促进公司多元化

报告期内，公司设立了浙江爱仕达网络科技有限公司，新成立的网络科技有限公司将承接公司原有新兴渠道的业务以及公司未来规划的其他互联网新业务板块，积极运用互联网思维革新公司的传统运营模式，带动公司转型升级。既符合公司长远发展的利益，也促使公司更快适应多元化市场格局。

3、不断创新，推出新产品

报告期内，公司重点突破创新，做强做大金刚旋风系列产品，站稳中高端市场，同时深入研究三四级市场产品需求特性，积极开发适合县乡和农村市场的中低端产品，尤其是铁锅产品项目，加快推进。另一方面，公司攻克了IH电饭煲的内胆核心技术难关，并于2016年3月推出了具有自主知识产权的IH电饭锅内胆—“旋风铁釜”和“旋风复合钛釜”。

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	1,177,328,260.70	1,000,686,913.34	17.65%	
营业成本	680,157,701.13	605,835,297.28	12.27%	
销售费用	282,867,061.90	205,431,622.33	37.69%	主要系公司营业收入增加，并加大公司宣传投入所致。
管理费用	117,757,818.30	109,679,079.06	7.37%	
财务费用	792,153.49	4,468,208.04	-82.27%	主要系公司利息支出及汇兑损失减少所致

所得税费用	14,179,203.19	17,112,258.03	-17.14%	
研发投入	43,714,504.98	32,129,468.63	36.06%	主要系公司在报告期内增加了研发投入
经营活动产生的现金流量净额	203,690,699.63	8,706,786.24	2,239.45%	主要系公司销售收入增加，货款回笼增加所致
投资活动产生的现金流量净额	-201,474,444.32	-30,341,068.77	564.03%	主要系公司收回了委托贷款及购买理财产品支出增长所致
筹资活动产生的现金流量净额	262,903,785.76	-38,888,944.38	-776.04%	主要系公司完成了非公开发行所致
现金及现金等价物净增加额	267,528,412.59	-58,680,389.28	-555.91%	主要系上述经营活动、投资活动、筹资活动产生的现金净流量综合所致。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

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

适用 不适用

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

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

公司于2016年4月30日披露了《2016年第一季度报告》，报告中披露：预计公司2016年1-6月归属于上市公司股东的净利润同比增长幅度20%-70%，2016年1-6月归属于上市公司股东的净利润变动区间为6192.61万元至9792.87万元。2016年1-6月，公司实现归属于上市公司所有者的净利润为7289.03万元，同比增长26.53%。

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	1,167,419,441.23	671,427,202.30	42.49%	18.07%	13.00%	2.58%
分产品						
家电	125,507,843.94	102,265,427.81	18.52%	16.64%	13.13%	2.53%
炊具	1,041,911,597.29	569,161,774.49	45.37%	18.24%	12.98%	2.54%
分地区						
内销	754,198,183.39	393,790,072.42	47.79%	10.81%	7.76%	1.48%
外销	413,221,257.84	277,637,129.88	32.81%	34.11%	21.39%	7.04%

四、核心竞争力分析

(1) 品牌优势

公司自1998年开始在国家商标局先后注册了“**ASD 爱仕达**”等系列商标，创立了自主品牌。目前公司品牌在国内炊具行业的知名度和美誉度较高，先后被评为浙江省名牌、浙江省著名商标，并于2004年被国家工商局授予“中国驰名商标”称号，2006年被中国品牌研究院评定为“中国100 最具价值驰名商标”。公司于2006年被浙江省人民政府评为“浙江省重点培育和发展名牌企业”，2009年被浙江省人民政府列入“浙江省工业行业龙头骨干企业”，2011年公司被中华全国工商业联合会评为中国民营企业制造业500强，2011年被国家质检总局评为不锈钢产品国家出口免验企业，2012年被中国出入境检验检疫协会评为中国质量诚信企业。公司不粘锅、压力锅等产品被国家质检总局评为中国名牌。

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，并通过发布会、新兴媒体平台包括微博、微信等平台等方式进行产品宣传推广。

国际市场上，公司产品的品质得到世界知名炊具企业的认可，并与其形成了长期、稳定的合作关系，公司制造的产品销往美国、德国、法国、中东、日本和澳洲等40多个国家和地区。公司积极拓展自主品牌销售，先后在美国、加拿大、日本、韩国、新加坡、新西兰等多个国家和地区申请注册ASD商标，提高公司品牌的世界知名度和美誉度。公司产品被中国机电进出口商会评定为“推荐出口品牌”。

(2) 销售网络及客户渠道优势

公司经过十几年的国内外市场拓展，形成了强大的国内营销网络和以经销商为主的国外营销网络，拥有稳定的国内外客户群体，遍及全世界主要国家和地区、国内的一线城市，并通过经销商将销售网络渗透到了大多数二三线城市。

同时公司一直积极发展电子商务，目前公司主要产品已覆盖了淘宝、京东、苏宁易购、唯品会、一号店和亚马逊等主流电商平台。未来公司将继续加大电子商务方面的投入，促进公司电商业务快速发展。

公司在全国各省市设立了公司产品的售后服务网点，如“800和400服务中心”、“各办事处、维修点、各地商超”，以及电话、信函、网上服务等方式共同组成了畅通的售后服务沟通渠道。同时，公司制订了严格的“售后服务工作管理规范”，为消费者提供快捷、便利、优质的服务，提升了企业形象和社会价值。

(3) 自主创新能力和技术领先优势

公司属于国家高新技术企业，拥有一家省级企业研究院和一个省级企业研发中心，研发和工艺水平处于国内领先、国际先进水平。公司技术团队经过多年积累，掌握了国内领先的多层复合材料、无余量精密成型、连体制造、硬质氧化、小流量排气防溢出等多项涉及炊具材料、制造、产品设计的非专利技术，成为公司生产与经营的强大技术支撑。

公司技术团队经过多年积累，掌握了国内领先的多层复合材料、无余量精密成型、连体制造、硬质氧化、小流量排气防溢出等多项涉及炊具材料、制造、产品设计的非专利技术，成为公司生产与经营的强大技术支撑。

(4) 严格的品质控制优势

公司在长期与国际知名炊具企业及沃尔玛、家乐福、宜家、麦德龙等国际零售巨头合作中，公司确立了“下道工序是上道工序用户”这一质量管理原则，在原材料进厂、过程检验、成品出厂过程中形成了严密的质量控制体系，此外，公司在产品生产工艺技术方面形成了完善的工艺研发运用流程，能够针对产品设计和加工标准的需要不断更新完善符合规模化生产要求的工艺流程，形成科学完整的工艺技术标准来保证生产工艺的严格执行，从而不断提升

产品质量、档次和标准，并制定了行业领先的企业标准和工艺流程，使生产过程的每一个环节都有章可循。

公司已先后通过ISO9001：2000质量体系认证、ISO14001环境管理体系认证、中国CCC认证、德国GS认证、美国UL认证、日本SG认证等多项国家和国际认证。公司不粘锅、压力锅被授予“中国名牌”产品。

（5）管理优势

优秀的管理团队和先进的管理技术是公司站稳国内炊具行业龙头企业地位的重要保证。公司自创立之初就十分注重人才的内部培养，并不断引入优秀的管理人才和研发人员，用合理的待遇、良好的机制、良好的企业文化吸引优秀人才的加盟，建立了长效的留人机制。目前公司中高层管理人员有75%以上是来自全国各地的管理人才，子公司的主要负责人也大多由职业经理人担任。

公司非常注重推进信息化建设，在推进生产系统、分销系统的ERP完善的同时，也进一步完善了采购管理、质量控制、技术管理、物流管理、客户管理、预算管理、资金集中结算、人力资源管理、OA自动化办公等系统的建设，增强了公司快速反应能力、科学决策能力和危机处理能力。

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

对外投资情况		
报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
50,000,000.00	0.00	100.00%
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例
浙江爱仕达网络科技有限公司	互联网零售、电子商务、炊具和电器的销售等	100.00%

（2）持有金融企业股权情况

适用 不适用

公司报告期未持有金融企业股权。

（3）证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(4) 持有其他上市公司股权情况的说明

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未持有其他上市公司股权。

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
交通银行	无	否	保证收益型	5,000	2015年12月01日	2016年01月29日	到期一次性返还本付息	5,000		30.71	30.71
农业银行	无	否	保本浮动收益型	9,600	2015年09月14日	2016年03月14日	到期一次性返还本付息	9,600		177.11	177.11
浦发银行	无	否	保证收益型	10,700	2015年12月23日	2016年03月23日	到期一次性返还本付息	10,700		93.62	93.62
交通银行	无	否	保证收益型	1,600	2015年12月28日	2016年03月29日	到期一次性返还本付息	1,600		16.33	16.33
交通银行	无	否	保证收益型	5,000	2016年02月01日	2016年03月31日	到期一次性返还本付息	5,000		31.52	31.52
招商银行	无	否	保本浮动收益型	900	2016年03月21日	2016年06月21日	到期一次性返还本付息	900		9.75	9.77
招商银行	无	否	保本浮动收益型	3,700	2016年03月21日	2016年06月21日	到期一次性返还本付息	3,700		41.03	42.37
浦发银行	无	否	保证收益型	10,700	2016年03月25日	2016年06月24日	到期一次性返还本付息	10,700		81.36	81.59
招商银行	无	否	保本浮动收益型	5,000	2016年03月25日	2016年04月08日	到期一次性返还本付息	5,000		6.27	6.78

交通银行	无	否	保证收益型	1,600	2016年 04月05 日	2016年 05月06 日	到期一次 性返还本 付息	1,600		4.35	4.35
交通银行	无	否	保证收益型	5,000	2016年 04月01 日	2016年 06月30 日	到期一次 性返还本 付息	5,000		48.08	48.08
招商银行	无	否	保本浮动 收益型	5,000	2016年 04月19 日	2016年 07月19 日	到期一次 性返还本 付息	5,000		56.1	56.88
交通银行	无	否	保证收益型	1,200	2016年 05月09 日	2016年 06月12 日	到期一次 性返还本 付息	1,200		3.58	3.58
交通银行	无	否	保证收益型	1,200	2016年 06月20 日	2016年 07月22 日	到期一次 性返还本 付息	1,200		3.37	3.37
浦发银行	无	否	保证收益型	8,000	2016年 06月29 日	2016年 09月29 日	到期一次 性返还本 付息			63.52	
深圳平安 大华汇通 财富管理 有限公司	无	否	低风险	10,000	2015年 01月23 日	2016年 01月16 日	到期一次 性返还本 付息	10,000		850	833.7
浦发银行	无	否	非保本浮 动收益型	5,000	2015年 12月29 日	2016年 01月14 日	到期一次 性返还本 付息	5,000		7.81	7.81
宁波银行	无	否	非保本浮 动收益型	10,000	2016年 01月27 日	2016年 02月26 日	到期一次 性返还本 付息	10,000		38.63	38.63
宁波银行	无	否	非保本浮 动收益型	10,000	2016年 03月01 日	2016年 04月01 日	到期一次 性返还本 付息	10,000		38.22	38.22
农业银行	无	否	保本浮动 收益型	5,000	2016年 03月25 日	2016年 05月04 日	到期一次 性返还本 付息	5,000		18.26	18.26
宁波银行	无	否	非保本浮 动收益型	5,000	2016年 03月25 日	2016年 05月04 日	到期一次 性返还本 付息	5,000		23.56	23.56
交通银行	无	否	保证收益型	10,000	2016年 04月12 日	2016年 07月11 日	到期一次 性返还本 付息	10,000		78.9	78.9

招商银行	无	否	保本浮动收益型	3,500	2016年04月19日	2016年07月19日	到期一次性返还本付息	3,500		39.27	39.81
宁波银行	无	否	非保本浮动收益型	5,000	2016年05月05日		到期一次性返还本付息				
宁波银行	无	否	非保本浮动收益型	5,000	2016年05月09日	2016年07月08日	到期一次性返还本付息	5,000		33.7	33.7
宁波银行	无	否	非保本浮动收益型	10,000	2016年06月03日		到期一次性返还本付息				
农业银行	无	否	非保本浮动收益型	20,000	2016年06月03日	2016年08月05日	到期一次性返还本付息	20,000		134.63	134.63
合计				172,700	--	--	--	149,700		1,929.68	1,853.28
委托理财资金来源	闲置募集资金及闲置自有资金										
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）	2016年03月18日										
	2014年05月29日										
	2016年04月30日										
委托理财审批股东会公告披露日期（如有）	2014年06月14日										
	2016年05月25日										

（2）衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

（3）委托贷款情况

适用 不适用

单位：万元

贷款对象	是否关联方	贷款金额	贷款利率	担保人或抵押物	贷款对象资金用途
广东辉瑞投资有限公司	否	10,000	8.50%	棕榈园林 1030 万股股份	股权投资
合计	--	10,000	--	--	--

展期、逾期或诉讼事项（如有）	无
展期、逾期或诉讼事项等风险的应对措施（如有）	无
委托贷款审批董事会公告披露日期（如有）	2014 年 05 月 28 日
委托贷款审批股东会公告披露日期（如有）	

3、募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

（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	139,289.54
报告期投入募集资金总额	31,101.29
已累计投入募集资金总额	112,741.75
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	32,743
累计变更用途的募集资金总额比例	23.51%
募集资金总体使用情况说明	
<p>1、实际募集资金金额、资金到位情况经中国证券监督管理委员会证监许可〔2010〕439 号文核准，本公司于 2010 年 5 月 4 日由主承销商宏源证券股份有限公司采用网下询价配售与网上资金申购定价发行相结合的方式发行人民币普通股（A 股）6,000 万股，每股面值 1 元，发行价格为每股人民币 18.80 元，募集资金总额为人民币 112,800 万元，扣除应支付的主承销商承销佣金及保荐费 2,820 万元后，于 2010 年 5 月 4 日存入本公司募集资金专用账户 109,980 万元；另扣减其他上市发行费用 1,718.20 万元后，实际募集资金净额为 108,261.80 万元。上述募集资金业经立信会计师事务所有限公司审验，并由其出具信会师报字〔2010〕第 24026 号《验资报告》。根据财政部财会〔2010〕25 号文的相关规定，发行权益性证券过程中的广告费、路演及财经公关费、上市酒会等其他费用应在发生时计入当时损益，本公司将首次公开发行股票时的广告费、路演及财经公关费等费用 894.85 万元计入当期损益，相应调增募集资金净额 894.85 万元，调增后募集资金净额为 109,156.65 万元。经中国证券监督管理委员会《关于核准浙江爱仕达电器股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可〔2015〕3112 号）核准，本公司以非公开发行的方式发行人民币普通股（A 股）股票 38,320,801 股，每股面值 1 元，发行价格为每股人民币 8 元，募集资金总额为 306,566,408.00 元，扣除主承销商承销费、保荐费及其他发行费用，募集资金净额为人民币 301,328,949.10 元，上述募集资金业经立信会计师事务所有限公司审验，并由其出具信会师报字〔2016〕第 610509 号《验资报告》。</p> <p>2、2016 年度 1-6 月募集资金使用情况及结余情况 2016 年度 1-6 月公司募集资金实际使用情况为：募集资金专户支出 31101.29 万元，其中直接投入募投项目 925.47 万元；补充流动资金 30132.89 万元；超募资金专户支出 42.93 万元，其中用于年增 1000 万口新型不粘炊具项目投入 42.93 万元；。截止 2016 年 6 月 30 日，公司剩余募集资金 30555.78 万元（含募集资金存放银行利息及现金管理投资收益净额 4050.92 万元），其中公司购买保本型银行理财产品余额为 24,800.00 万元，募集资金账户余额为 5755.78 万元。</p>	

（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	8.87	14,452.62	94.38%	2012 年 06 月 30 日	847.86	否	否
年新增 500 万只不锈 钢及复合板炊具技改 项目	是	14,266	14,266	0	3,488.43	24.45%	2017 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	16,412	800.57	16,776.69	102.22%	2016 年 06 月 30 日	1,406.1	否	否
技术研发中心技改项 目	是	2,936	2,936	0	774.78	26.39%	2017 年 12 月 31 日			否
国内外营销网络建设 项目	否	4,751	4,751	116.03	3,180.56	66.95%	2016 年 12 月 31 日			否
补充流动资金	否	30,132.89	30,132.89	30,132.89	30,132.89	100.00%				
承诺投资项目小计	--	83,811.89	83,811.89	31,058.36	68,805.97	--	--	2,253.96	--	--
超募资金投向										
年增 1,000 万口新型 不粘炊具项目	是	16,331	16,331	42.93	8,977.14	54.97%	2017 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%	2016 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	42.93	43,935.78	--	--		--	--
合计	--	138,342.8 9	138,342.8 9	31,101.29	112,741.7 5	--	--	2,253.96	--	--
未达到计划进度或预 计收益的情况和原因 （分具体项目）	①“年新增 500 万只不锈钢及复合板炊具技改项目”“年增 1000 万口新型不粘炊具项目”和“技术研发中心技改项目”，由于项目用地位于浙江省温岭市“退二进三”（退出第二产业，发展第三产业）规划之中，项目实施地点由浙江省台州市温岭市经济开发区产学研园区变更为浙江省温岭市东部产业聚集区，实施地点的改变使项目进度受到一定的影响，预计 2017 年 12 月底前完工，目前项目仍处于建设中，尚未产生效益；②“年新增 650 万只智能型节能厨房系列小家电建设项目”，项目原先由浙江爱仕达电器股份有限公司负责实施，实施地点位于温岭经济开发区产学研园区，后考虑小家电需要									

	<p>大量的外协配套厂家以及为了更加贴近市场,为此公司于 2010 年 11 月 26 日召开第一届董事会第二十五次会议,将该募投项目转由子公司浙江爱仕达生活电器有限公司负责实施,实施地点由原先温岭经济开发区学研园区变更至嘉善经济开发区四期;截至 2014 年末该项目采购的设备尚未完全安装至新基地中,部分暂存放在租赁的厂房中,受场地限制,于 2016 年 6 月底搬迁至原募投项目实施地点,项目尚未达到预定可使用状态;③“年增 1,000 万口新型不粘炊具项目系超募项目”,原项目实施地点位于浙江省温岭市“退二进三”(退出第二产业,发展第三产业)规划之中,为此公司于 2012 年 12 月 13 日召开第二届董事会第二十二次会议,同意该项目的实施地点由原温岭经济开发区学研园区变更为温岭市东部产业集聚区;实施地点的变更影响了项目的建设周期,该生产基地尚在建设中,项目尚未达到预定可使用状态,无法比较是否达到预计效益的情况;④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“的完成时间延期至 2016 年 12 月 31 日;⑤“国内外营销网络建设项目”,由于受美国金融危机和欧洲债务危机影响,国际消费需求趋缓,公司自主品牌国际销售情况低于预期,为避免不必要的投资浪费,公司适度地减缓了项目的投资进度;⑥“年新增 750 万只无油烟锅、改性铁锅项目”已建成,因受金融危机及次贷危机的影响,市场需求疲软,市场销售未达到预计,导致相关产能未得到充分释放,同时受市场疲软的影响,产品销售价格均未达到项目预期价格,导致实际效益未达到预计收益。</p>
项目可行性发生重大变化的情况说明	无
超募资金的金额、用途及使用进展情况	<p>适用</p> <p>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 2016 年 6 月 30 日,公司实际使用超募资金购买在浙江嘉善经济开发区的土地项目金额为 4,558.64 万元。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集聚区内,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 41,511m²(合 62.26 亩),新增建筑面积 23,386 m²;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 2016 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 9020.07 万元。3、超募资金账户手续费支出公司在中国农业银行温岭支行的超募资金账户发生手续费支出 0.54 万元;在中国工商银行嘉善支行的超募资金账户发生手续费支出 0.32 万元,计入当期损益。</p>
募集资金投资项目实施地点变更情况	<p>适用</p> <p>以前年度发生</p> <p>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(温岭市东部产业集聚区),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</p>

	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 为满足公司生产经营需求，在首次公开发行股票募集资金到位前，募投项目已由公司以自筹资金先行投入，截止2010年6月21日，募集资金投资项目先期使用自筹共计人民币13,156.60万元，其中“年新增750万只无油烟锅、改性铁锅项目”投资7,874.02万元、“年新增500万只不锈钢及复合板炊具技改项目”投资1,485.90万元、“年新增650万只智能型节能厨房系列小家电建设项目”投资3,313.13万元、“技术研发中心技改项目”投资456.36万元、“国内外营销网络建设项目”投资207.19万元；募集资金到位后，经2010年7月8日第一届董事会第二十一次会议通过，以募集资金13,156.60万元置换募集资金投资项目先期自筹资金。
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2016年6月30日，公司剩余募集资金30555.78万元（含募集资金存放银行利息及现金管理投资收益净额4050.92万元），其中公司购买保本型银行理财产品余额为24,800.00万元，募集资金账户余额为5755.78万元。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用

(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	年新增650万只智能型节能厨房系列小家电建	16,412	800.57	16,766.69	102.22%	2016年06月30日	1,406.1		否

设项目	设项目								
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	42.93	9,020.07	55.23%	2017 年 12 月 31 日			否
合计	--	32,743	843.5	25,786.76	--	--	1,406.1	--	--
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
关于公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告	2016 年 08 月 25 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	家电行业	炊具及炊具配件的制造、销售	165,000,000	352,763,282.46	265,657,546.20	175,561,283.07	13,262,341.41	10,072,818.48
湖北爱仕达电器有限公司	子公司	家电行业	炊具及炊具配件的制造、销售	10,300,000	166,684,912.59	82,962,717.94	184,186,912.01	11,807,531.21	11,032,388.93
浙江爱仕达生活电器有限公司	子公司	家电行业	日用电器及厨房小家电产品的制造、销售	200,000,000	449,842,107.32	220,891,474.93	175,828,648.31	14,061,042.69	11,989,832.00
浙江爱仕达炊具销售有限公司	子公司	家电行业	炊具及小家电产品的销售	50,000,000	103,822,390.95	67,355,608.60	149,109,350.00	2,613,634.19	2,037,297.88

5、非募集资金投资的重大项目情况

适用 不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

六、对 2016 年 1-9 月经营业绩的预计

2016 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

2016 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	20.00%	至	50.00%
2016 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	8,882.56	至	11,103.2
2015 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（万元）	7,402.13		
业绩变动的原因说明	内销收入增长以及投资与理财类收益增加等综合因素，导致营业利润、利润总额、净利润等增加。		

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

公司上年度利润分配方案为不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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

2016年03月10日	上海浦东嘉里大酒店	实地调研	机构	广发证券；中金公司；华泰证券；东吴基金；广发资管；国金证券；方正证券；招商基金；中信证券；华宝投资；渤海证券；国君证券；银河证券；安信证券；高华证券	公司生产经营情况
2016年05月04日	上海办事处	实地调研	机构	诺德基金、华宝兴业基金、上投摩根基金、银河基金、浙商证券、新华基金	公司生产经营情况
2016年05月10日	浙江爱仕达生活电器有限公司	实地调研	机构	中投证券；海通资管；方正证券；国泰君安；美都勤远；国泰基金；太平洋资产；中金公司；华尚投资；三三会；浙江五合投资；中信证券；兴业证券；大朴资产；益菁汇资产；长江证券；海富通基金；前海开源基金；长信基金；人保资产；东方资管；嘉实基金；广发证券；沃珑港资本；国联安基金；悟空投资；国金证券；兴聚投资；民森投资；中银资管；汇鸿资产	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、诉讼事项

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。

其他诉讼事项

适用 不适用

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

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
温岭爱仕达房地产开发有限公司	控股股东之控股子公司	销售	销售商品	市场价		13.02		100	否				
合计				--	--	13.02	--	100	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的,在报告期内的实际履行情况(如有)				无									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因(如适用)				无									

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

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他关联交易

适用 不适用

关联租赁情况

本公司作为承租方

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费（万元）	上期确认的租赁费（万元）
爱仕达集团有限公司	房屋租赁	190.56	190.56
陈合林	房屋租赁	25.53	25.39
陈文君	房屋租赁	26.81	26.67
陈灵巧	房屋租赁	13.37	13.30

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
--------	----------	------------

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

1、2015年5月1日，公司与钱江集团有限公司签署《租赁合同》，公司向钱江集团有限公司租赁其拥有的坐落于温岭市三星大道1028号厂区内14,736m²二层厂房（土地使用权证号为温国用（2002）字第G0582号）作为仓库使用，租赁期限为自2015年5月1日起至2016年4月30日，第一年租金为14元/m²*月。

2、2012年8月28日，公司与温岭市城东街道下岙严村村民委员会签署《土地租赁协议》，公司向其租赁位于下岙严村的17亩集体用地，租赁期暂定为7年，自2012年7月1日起至2019年6月30日止。第1年租金为90万元，第2-5年年租金为85万元，第6年开始租金每年递增10%。

关联租赁见本《半年度年报》第五节之“七、重大关联交易——其他重大关联交易”。

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
公司与子公司之间担保情况								
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	2015 年 04 月 29 日	2,000	2015 年 11 月 30 日	2,000	连带责任保证	1 年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）		7,500		报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）		2,000		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）		7,500		报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）		2,000		
子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
公司担保总额（即前三大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计（A1+B1+C1）		7,500		报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）		2,000		
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）		7,500		报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）		2,000		
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例				0.98%				
其中：								

采用复合方式担保的具体情况说明

（1）违规对外担保情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

4、其他重大交易

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大交易。

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

承诺事由	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	2008年06月28日	长期	严格履行

		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。			
	陈合林、林菊香、陈灵巧、兴证资管鑫众-爱仕达 1 号定向资产管理计划、兴证资管鑫众 12 号集合资产管理计划、王相荣和林彦	承诺自非公开发行股份上市之日起 36 个月内不上市交易 货转让	2016 年 06 月 02 日	3 年	严格履行
其他对公司中小股东所作承诺	公司控股股东、持股 5% 以上股东及公司董事、监事、高级管理人员	公司控股股东、持股 5% 以上股东及公司董事、监事、高级管理人员承诺自本公告披露之日起的六个月内（2015 年 7 月 11 日-2016 年 1 月 11 日）不通过二级市场减持公司股票，切实维护全体股东的利益。	2015 年 07 月 10 日	6 个月	履行完毕
承诺是否及时履行	是				

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

公司半年度报告未经审计。

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区位于温岭市产学研园区，涉及土地的面积为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。

1. 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，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2016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费共计：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。

1. 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、有关费用性支出，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，待资产达到预定可使用状态之后，按资产的受益期限平均摊销确认至营业外收入。

据此截止2016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：

	项目	公式		备注
一	专项应付款	A=B-C-D	146,111,189.43	详见五、（二十七）
1	东厂厂区搬迁奖励	B=B1+B2	382,897,821.62	
	2013年度	B1	197,848,149.00	
	2014年度	B2	185,049,672.62	
2	搬迁损失及支出对应转出	C=C1+C2+C3+C4	83,748,374.13	对应等额结转发生的搬迁损失和支出
	2013年度	C1	49,667,801.21	
	2014年度	C2	15,950,686.36	
	2015年度	C3	12,082,159.93	
	2016年度	C4	6,047,726.63	
3	东厂厂区重置资产支出	D=D1+D2	153,038,258.06	
	其中：重置土地支出	D1	73,693,541.56	
	2013年度		73,693,541.56	
	重置资产支出	D2	79,344,716.50	
	2013年度		5,967,330.19	
	2014年度		43,704,986.96	
	2015年度		21,289,752.65	
	2016年度		8,382,646.70	
二	营业外收入	E=F+G+H	6,795,884.39	详见五、（三十九）
1	温岭总部东厂厂区土地及厂房设备搬迁处置利得	F		
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	6,047,726.63	
3	与搬迁相关土地重置支出补助本期摊销金额	H	748,157.76	
三	营业外支出	I=J+K	6,047,726.63	详见五、（四十）

1	温岭总部东厂厂区土地及厂房设备 搬迁损失	J		
2	温岭总部东厂厂区搬迁费用支出	K	6,047,726.63	
四	与重置资产相关的递延收益	L=O+P	148,798,697.41	详见五、（二十八）
1	土地搬迁重置补助	M	73,693,541.56	
	与资产相关的各期摊销额	N	4,239,560.65	
	2013年度		498,771.85	
	2014年度		1,496,315.52	
	2015年度		1,496,315.52	
	2016年度		748,157.76	
	与土地相关递延收益余额	O=M-N	69,453,980.91	
2	其他重置资产补助	P	79,344,716.50	

十三、公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券
否

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、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	22,902,750	7.34%	38,320,801				38,320,801	61,223,551	17.48%
3、其他内资持股	22,902,750	7.34%	38,320,801				38,320,801	61,223,551	17.48%
其中：境内法人持股			13,094,551				13,094,551	13,094,551	3.74%
境内自然人持股	22,902,750	7.34%	25,226,250				25,226,250	48,129,000	13.74%
二、无限售条件股份	289,097,250	92.66%						289,097,250	82.52%
1、人民币普通股	289,097,250	92.66%						289,097,250	82.52%
三、股份总数	312,000,000	92.66%	38,320,801				38,320,801	350,320,801	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

2015年12月29日，经中国证券监督管理委员会《关于核准浙江爱仕达电器股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2015]3112号）核准，公司以非公开发行的方式发行人民币普通股（A股）股票38,320,801股，并于2016年6月2日在深圳证券交易所上市。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

2015年12月29日，经中国证券监督管理委员会《关于核准浙江爱仕达电器股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2015]3112号）核准：

- 一、核准非公开发行不超过40,687,500股新股。
- 二、本次发行股票应严格按照报送中国证监会的申请文件实施。
- 三、本批复自核准发行之日起6个月内有效。
- 四、自核准发行之日起至本次股票发行结束前，公司如发生重大事项，应及时报告中国证监

会并按有关规定处理。

股份变动的过户情况

适用 不适用

公司于2016年5月17日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完毕登记托管手续。

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

对公司最近一年及最近一期每股净资产和每股收益的影响详见本报告第三节公司会计数据和财务指标摘要。

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

公司于2016年6月2日完成了非公开发行，新增股份38,320,801股，公司总股本由312,000,000股增加至350,320,801股，非公开发行完成后，公司控股股东爱仕达集团有限公司持股数量未发生变化，持股比例变为35.07%。报告期末，公司总资产较上年度末增加33,962.57万元，净资产较上年度末增加37,421.93万元，资产负债率下降为33.69%。如不考虑增发因素，公司资产负债率为37.34%，非公开发行使得资产负债率下降3.65%，改善了资产结构，提高了偿债能力。

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
陈合林	11,495,250		10,850,000	22,345,250	高管锁定、非公开发行	2019年6月2日 (非公开发行股份)
陈灵巧	8,775,000		4,882,500	13,657,500	高管锁定、非公开发行	2019年6月2日 (非公开发行股份)
林菊香	0		6,781,250	6,781,250	非公开发行	2019年6月2日
王相荣	0		1,356,250	1,356,250	非公开发行	2019年6月2日
林彦	0		1,356,250	1,356,250	非公开发行	2019年6月2日
浙江爱仕达电器股份有限公司第一期员工持股计划	0		9,215,676	9,215,676	非公开发行	2019年6月2日
兴证证券资管一	0		3,878,875	3,878,875	非公开发行	2019年6月2日

农业银行一兴证 资管鑫众 12 号集 合资产管理计划						
林富青	2,632,500			2,632,500	高管锁定	长期
合计	22,902,750	0	38,320,801	61,223,551	--	--

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		21,462	报告期末表决权恢复的优先股 股东总数（如有）（参见注 8）		0			
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末 持有的普 通股数量	报告期内 增减变动 情况	持有有限 售条件的 普通股数 量	持有无限 售条件的 普通股数 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	35.07%	122,850,000			122,850,000	质押	122,408,000
陈合林	境内自然人	7.47%	26,177,000	10850000	22,345,250	3,831,750	质押	11,700,000
陈灵巧	境内自然人	4.73%	16,582,500	4882500	13,657,500	2,925,000	质押	11,700,000
陈文君	境内自然人	3.34%	11,700,000			11,700,000	质押	11,700,000
台州市富创投 资有限公司	境内非国有法人	3.07%	10,764,000			10,764,000		
浙江爱仕达电 器股份有限公 司—第一期员 工持股计划	其他	2.63%	9,215,676	9,215,676	9,215,676	0		
林菊香	境内自然人	1.94%	6,781,250	6,781,250	6,781,250	0		
DEUTSCHE BANK AKTIENGESE LLSCHAFT	境外法人	1.39%	4,864,015			4,864,015		
陈素芬	境内自然人	1.33%	4,655,602			4,655,602	质押	4,420,000
林仁平	境内自然人	1.17%	4,100,000			4,100,000		
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 35.07% 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、林菊香女士分别持有公司 7.47%、4.73%、3.34%、							

	1.94%股份，陈合林先生、陈文君先生、陈灵巧女士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及林菊香女士子女，四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 1.33%的股份，为陈合林先生的妹妹。未知其他股东是否存在关联关系。		
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
爱仕达集团有限公司	122,850,000	人民币普通股	122,850,000
陈文君	11,700,000	人民币普通股	11,700,000
台州市富创投资有限公司	10,764,000	人民币普通股	10,764,000
DEUTSCHE BANK AKTIENGESELLSCHAFT	4,864,015	人民币普通股	4,864,015
陈素芬	4,655,602	人民币普通股	4,655,602
林仁平	4,100,000	人民币普通股	4,100,000
中国平安人寿保险股份有限公司 一分红一个险分红	3,914,427	人民币普通股	3,914,427
陈合林	3,831,750	人民币普通股	3,831,750
中国平安人寿保险股份有限公司 一投连一个险投连	2,935,540	人民币普通股	2,935,540
陈灵巧	2,925,000	人民币普通股	2,925,000
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	前 10 名无限售流通股股东中爱仕达集团有限公司持有公司 35.07%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、林菊香女士分别持有公司 7.47%、4.73%、3.34%、1.94%股份，陈合林先生、陈文君先生、陈灵巧女士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及林菊香女士子女，四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 1.33%的股份，为陈合林先生的妹妹。未知其他股东是否存在关联关系。		
前 10 名普通股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。		

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股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

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

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

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
陈合林	董事长	现任	15,327,000	10,850,000		26,177,000			
陈灵巧	董事	现任	11,700,000	4,882,500		16,582,500			
合计	--	--	27,027,000	15,732,500	0	42,759,500	0	0	0

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2015 年年报。

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

2016 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	412,343,247.88	145,576,185.29
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	12,231,348.26	86,088,973.53
应收账款	422,924,292.90	436,050,213.42
预付款项	22,578,189.10	25,177,974.78
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		259,722.22
应收股利		
其他应收款	13,850,690.27	6,910,678.66
买入返售金融资产		
存货	481,761,180.88	493,418,616.09

划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产	2,196,145.96	5,173,777.51
其他流动资产	694,342,650.28	447,259,178.04
流动资产合计	2,062,227,745.53	1,645,915,319.54
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
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	2,905,666.28	3,007,941.38
固定资产	538,943,433.01	553,333,669.54
在建工程	128,930,935.75	96,097,191.28
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	276,332,287.98	280,077,071.18
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	24,073,256.37	21,346,185.56
递延所得税资产	24,765,885.48	27,215,069.24
其他非流动资产	20,615,513.71	112,176,604.81
非流动资产合计	1,016,566,978.58	1,093,253,732.99
资产总计	3,078,794,724.11	2,739,169,052.53
流动负债：		
短期借款	20,000,000.00	306,000,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		235,700.00
应付票据	16,456,343.45	

应付账款	303,507,541.31	302,393,325.57
预收款项	28,855,464.00	34,541,490.93
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	50,568,533.23	52,713,324.74
应交税费	11,827,454.67	16,786,723.98
应付利息	254,388.89	217,319.46
应付股利		
其他应付款	18,991,558.82	14,647,680.67
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		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	450,461,284.37	727,535,565.35
非流动负债：		
长期借款	250,000,000.00	
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款	146,111,189.43	160,541,562.76
预计负债		
递延收益	190,558,656.63	183,647,621.44
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	586,669,846.06	344,189,184.20
负债合计	1,037,131,130.43	1,071,724,749.55
所有者权益：		
股本	350,320,801.00	312,000,000.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,245,427,048.47	982,418,900.37
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	45,043,290.43	45,043,290.43
一般风险准备		
未分配利润	400,872,453.78	327,982,112.18
归属于母公司所有者权益合计	2,041,663,593.68	1,667,444,302.98
少数股东权益		
所有者权益合计	2,041,663,593.68	1,667,444,302.98
负债和所有者权益总计	3,078,794,724.11	2,739,169,052.53

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

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	293,504,431.23	73,296,035.18
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	3,735,736.09	51,033,256.42
应收账款	358,753,353.74	372,124,225.12
预付款项	38,308,449.91	15,504,261.76
应收利息		259,722.22
应收股利		
其他应收款	53,398,678.30	60,831,052.51
存货	333,770,378.86	360,162,070.51
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产	1,082,147.98	564,473.17
其他流动资产	647,204,128.41	391,358,171.78
流动资产合计	1,729,757,304.52	1,325,133,268.67

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	473,304,784.93	473,304,784.93
投资性房地产	1,496,222.18	1,549,941.26
固定资产	154,790,107.13	161,063,842.83
在建工程	108,009,035.71	94,153,863.88
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	180,212,205.71	182,626,197.79
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,400,894.93	2,957,641.25
递延所得税资产	13,352,206.86	13,359,067.68
其他非流动资产	19,405,118.71	108,603,159.98
非流动资产合计	951,970,576.16	1,037,618,499.60
资产总计	2,681,727,880.68	2,362,751,768.27
流动负债：		
短期借款		100,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	147,688,406.97	318,298,315.61
预收款项	15,165,091.71	15,469,911.47
应付职工薪酬	28,440,690.48	28,256,761.29
应交税费	6,177,411.51	9,078,813.29
应付利息	232,638.89	140,555.56
应付股利		
其他应付款	14,079,777.72	10,969,826.64
划分为持有待售的负债		

一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	211,784,017.28	482,214,183.86
非流动负债：		
长期借款	250,000,000.00	
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款	146,111,189.43	160,541,562.76
预计负债		
递延收益	188,130,659.68	180,864,543.23
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	584,241,849.11	341,406,105.99
负债合计	796,025,866.39	823,620,289.85
所有者权益：		
股本	350,320,801.00	312,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,243,693,217.27	980,685,069.17
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	45,043,290.43	45,043,290.43
未分配利润	246,644,705.59	201,403,118.82
所有者权益合计	1,885,702,014.29	1,539,131,478.42
负债和所有者权益总计	2,681,727,880.68	2,362,751,768.27

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

一、营业总收入	1,177,328,260.70	1,000,686,913.34
其中：营业收入	1,177,328,260.70	1,000,686,913.34
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,098,978,154.89	942,455,034.22
其中：营业成本	680,157,701.13	605,835,297.28
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	12,645,697.13	9,749,005.40
销售费用	282,867,061.90	205,431,622.33
管理费用	117,757,818.30	109,679,079.06
财务费用	792,153.49	4,468,208.04
资产减值损失	4,757,722.94	7,291,822.11
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	235,700.00	2,663,166.66
投资收益（损失以“－”号填列）	8,919,335.28	11,130,492.90
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	87,505,141.09	72,025,538.68
加：营业外收入	9,124,152.42	9,641,602.20
其中：非流动资产处置利得		105,172.53
减：营业外支出	9,559,748.72	6,702,488.21
其中：非流动资产处置损失	263,781.14	69,892.03
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	87,069,544.79	74,964,652.67
减：所得税费用	14,179,203.19	17,112,258.03
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	72,890,341.60	57,852,394.64
归属于母公司所有者的净利润	72,890,341.60	57,605,128.33

少数股东损益		247,266.31
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	72,890,341.60	57,852,394.64
归属于母公司所有者的综合收益总额	72,890,341.60	57,605,128.33
归属于少数股东的综合收益总额		247,266.31
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.23	0.18
（二）稀释每股收益	0.23	0.18

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

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

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	885,459,927.67	749,431,740.62
减：营业成本	537,607,094.02	467,915,730.53
营业税金及附加	7,936,151.86	7,150,827.32
销售费用	222,628,856.03	152,208,188.46
管理费用	76,434,940.65	71,574,401.96
财务费用	1,092,213.43	4,361,481.18
资产减值损失	2,803,624.95	6,330,837.98
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		2,337,916.66
投资收益（损失以“－”号填列）	16,255,358.56	9,562,959.34
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）	53,212,405.29	51,791,149.19
加：营业外收入	8,017,690.90	7,326,689.74
其中：非流动资产处置利得		105,172.53
减：营业外支出	9,249,574.62	6,337,417.57
其中：非流动资产处置损失	261,043.14	69,892.03
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	51,980,521.57	52,780,421.36
减：所得税费用	6,738,934.80	12,660,491.94
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	45,241,586.77	40,119,929.42
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位		

以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	45,241,586.77	40,119,929.42
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.14	0.13
（二）稀释每股收益	0.14	0.13

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	1,221,684,195.62	937,817,539.66
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		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
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	2,982,069.73	8,528,815.71
收到其他与经营活动有关的现金	9,942,592.40	9,016,357.51
经营活动现金流入小计	1,234,608,857.75	955,362,712.88

购买商品、接受劳务支付的现金	501,851,355.02	484,665,511.49
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	247,207,569.22	216,111,382.70
支付的各项税费	77,795,635.38	87,586,973.83
支付其他与经营活动有关的现金	204,063,598.50	158,292,058.62
经营活动现金流出小计	1,030,918,158.12	946,655,926.64
经营活动产生的现金流量净额	203,690,699.63	8,706,786.24
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,165,059,906.51	723,161,591.79
取得投资收益收到的现金	1,912,500.00	5,992,512.22
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	88,400.00	186,910.77
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	1,096,250.00	13,428,393.00
投资活动现金流入小计	1,168,157,056.51	742,769,407.78
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	44,699,244.20	54,994,438.49
投资支付的现金	1,316,700,000.00	708,319,784.93
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	8,232,256.63	9,796,253.13
投资活动现金流出小计	1,369,631,500.83	773,110,476.55
投资活动产生的现金流量净额	-201,474,444.32	-30,341,068.77
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	303,566,408.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	100,000,000.00	252,880,420.00

发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	403,566,408.00	252,880,420.00
偿还债务支付的现金	136,000,000.00	223,749,380.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	4,662,622.24	66,939,984.38
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		1,080,000.00
筹资活动现金流出小计	140,662,622.24	291,769,364.38
筹资活动产生的现金流量净额	262,903,785.76	-38,888,944.38
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	2,408,371.52	1,842,837.63
五、现金及现金等价物净增加额	267,528,412.59	-58,680,389.28
加：期初现金及现金等价物余额	143,525,835.29	250,268,221.40
六、期末现金及现金等价物余额	411,054,247.88	191,587,832.12

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	976,835,510.21	742,391,638.81
收到的税费返还	225,018.90	281,988.66
收到其他与经营活动有关的现金	7,987,332.92	5,526,525.03
经营活动现金流入小计	985,047,862.03	748,200,152.50
购买商品、接受劳务支付的现金	680,189,515.98	421,229,393.04
支付给职工以及为职工支付的现金	167,834,395.63	135,261,341.91
支付的各项税费	44,990,629.37	53,082,797.97
支付其他与经营活动有关的现金	152,016,164.18	118,355,569.76
经营活动现金流出小计	1,045,030,705.16	727,929,102.68
经营活动产生的现金流量净额	-59,982,843.13	20,271,049.82
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,164,342,858.56	706,828,708.23
取得投资收益收到的现金	1,912,500.00	5,757,862.22

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	3,851,791.68	2,583,960.36
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	334,900.00	12,375,600.00
投资活动现金流入小计	1,170,442,050.24	727,546,130.81
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	30,207,004.80	30,656,746.88
投资支付的现金	1,316,700,000.00	708,319,784.93
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	8,166,856.63	9,053,105.13
投资活动现金流出小计	1,355,073,861.43	748,029,636.94
投资活动产生的现金流量净额	-184,631,811.19	-20,483,506.13
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	303,566,408.00	
取得借款收到的现金	250,000,000.00	180,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	13,559,236.39	8,539,165.71
筹资活动现金流入小计	567,125,644.39	188,539,165.71
偿还债务支付的现金	100,000,000.00	203,428,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	3,850,833.34	66,030,376.36
支付其他与筹资活动有关的现金		1,080,000.00
筹资活动现金流出小计	103,850,833.34	270,538,376.36
筹资活动产生的现金流量净额	463,274,811.05	-81,999,210.65
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,548,239.32	1,964,447.56
五、现金及现金等价物净增加额	220,208,396.05	-80,247,219.40
加：期初现金及现金等价物余额	72,007,035.18	202,967,116.86
六、期末现金及现金等价物余额	292,215,431.23	122,719,897.46

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	312,000,000.00				982,418,900.37				45,043,290.43		327,982,112.18		1,667,444,302.98
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	312,000,000.00				982,418,900.37				45,043,290.43		327,982,112.18		1,667,444,302.98
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	38,320,801.00				263,008,148.10						72,890,341.60		374,219,290.70
（一）综合收益总额											72,890,341.60		72,890,341.60
（二）所有者投入和减少资本	38,320,801.00				263,008,148.10								301,328,949.10
1. 股东投入的普通股	38,320,801.00				263,008,148.10								301,328,949.10
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险													

准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
（四）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													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	350,320,801.00				1,245,427,048.47				45,043,290.43			400,872,453.78	2,041,663,593.68

上年金额

单位：元

项目	上期												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			
	优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	240,000,000.00				1,052,690,717.61				39,872,903.77			327,757,869.69	6,800,701.38	1,667,122,192.45
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														

二、本年期初余额	240,000,000.00				1,052,690,717.61				39,872,903.77		327,757,869.69	6,800,701.38	1,667,122,192.45
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	72,000,000.00				-70,271,817.24				5,170,386.66		224,242.49	-6,800,701.38	322,110.53
(一)综合收益总额											113,394,629.15	247,266.31	113,641,895.46
(二)所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三)利润分配									5,170,386.66		-113,170,386.66		-108,000,000.00
1. 提取盈余公积									5,170,386.66		-5,170,386.66		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配											-108,000,000.00		-108,000,000.00
4. 其他													
(四)所有者权益内部结转	72,000,000.00				-72,000,000.00								
1. 资本公积转增资本(或股本)	72,000,000.00				-72,000,000.00								
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													

4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他					1,728,182.76							-7,047,967.69	-5,319,784.93
四、本期期末余额	312,000,000.00				982,418,900.37			45,043,290.43		327,982,112.18			1,667,444,302.98

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	312,000,000.00				980,685,069.17				45,043,290.43	201,403,118.82	1,539,131,478.42
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	312,000,000.00				980,685,069.17				45,043,290.43	201,403,118.82	1,539,131,478.42
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	38,320,801.00				263,008,148.10					45,241,586.77	346,570,535.87
（一）综合收益总额										45,241,586.77	45,241,586.77
（二）所有者投入和减少资本	38,320,801.00				263,008,148.10						301,328,949.10
1. 股东投入的普通股	38,320,801.00				263,008,148.10						301,328,949.10
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入											

所有者权益的金 额												
4. 其他												
(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或 股东）的分配												
3. 其他												
(四) 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												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	350,320, 801.00				1,243,693 ,217.27				45,043,29 0.43	246,644 ,705.59	1,885,702 ,014.29	

上年金额

单位：元

项目	上期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存 股	其他综合 收益	专项储备	盈余公积	未分配 利润	所有者权 益合计	
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	240,000, 000.00				1,052,685 ,069.17				39,872,90 3.77	262,869 ,638.91	1,595,427 ,611.85	
加：会计政策 变更												
前期差 错更正												
其他												
二、本年期初余额	240,000, 000.00				1,052,685 ,069.17				39,872,90 3.77	262,869 ,638.91	1,595,427 ,611.85	

三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	72,000,000.00				-72,000,000.00				5,170,386.66	-61,466,520.09	-56,296,133.43
(一)综合收益总额										51,703,866.57	51,703,866.57
(二)所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三)利润分配									5,170,386.66	-113,170,386.6	-108,000,000.00
1. 提取盈余公积									5,170,386.66	-5,170,386.66	
2. 对所有者(或股东)的分配										-108,000,000.00	-108,000,000.00
3. 其他											
(四)所有者权益内部结转	72,000,000.00				-72,000,000.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	72,000,000.00				-72,000,000.00						
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五)专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六)其他											
四、本期期末余额	312,000,000.00				980,685,000.00				45,043,296.66	201,403,866.57	1,539,131.13

	000.00				69.17				0.43	,118.82	,478.42
--	--------	--	--	--	-------	--	--	--	------	---------	---------

三、公司基本情况

公司概况

浙江爱仕达电器股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系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名自然人共同发起设立的股份有限公司，公司的企业法人营业执照注册号：331081100008368，2010年4月，在深圳证券交易所上市交易，公司所属行业为金属制品业。

截至2015年6月30日止，公司累计发行股本总数350,320,801股，公司注册资本为350,320,801元。

注册地址：浙江温岭市经济开发区科技路2号。

总部地址：浙江温岭市经济开发区科技路2号。

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2019年5月14日）。

本财务报表业经公司全体董事（董事会）于2016年8月25日批准报出。

合并财务报表范围

截至2016年6月30日，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

湖北爱仕达电器有限公司

湖北爱仕达炊具有限公司

浙江爱仕达生活电器有限公司

浙江爱仕达炊具销售有限公司

本报告期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“八、合并范围的变更”和“九、在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1、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，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、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》的披露规定编制财务报表。

2、持续经营

本公司自本报告期末至少12个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

无

1、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。

2、会计期间

本公司的会计年度自公历1月1日至12月31日止。

3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

4、记账本位币

本公司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

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资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。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。

非同一控制下企业合并：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。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直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

6、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（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

1. 合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

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。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。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）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务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；将子公司或业务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自最终控制方开始控制时点起一直存在。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，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权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（2）处置子公司或业务

①一般处理方法：在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务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被投资方控制权时，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或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，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或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司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长期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自购买日或合并日开始持续计算的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。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- (1) 确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

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。

资产负债表日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。

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。处置境外经营时，将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。

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

金融资产和金融负债于初始确认时分类为：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和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；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。

1. 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其他综合收益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。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，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

(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的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

6、金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，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，不通过损益转回。

1. 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。

11、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	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) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄分析法组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

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) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	应收款项的未来现金流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：在途物资、原材料、周转材料、库存商品、在产品、发出商品、委托加工物资等。

2、 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

3、 不同类别存货可变现净值的确定依据

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。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制

5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。

13、划分为持有待售资产

14、长期股权投资

1、 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。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。本能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

2、 初始投资成本的确定

- (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在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

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初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

（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。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和应支付的相关税费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。

3、 后续计量及损益确认方法

（1）成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。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当期投资收益。

（2）权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，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。公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

（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，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改

按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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一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。

16、固定资产

（1）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）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20	5 或 10	4.75 或 4.50
机器设备	年限平均法	10	5 或 10	9.50 或 9.00
运输设备	年限平均法	5	5 或 10	19.00 或 18.00
电子及其他设备	年限平均法	5	5 或 10	19.00 或 18.00

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经济利益，

则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

17、在建工程

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必要支出，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。

18、借款费用

19、生物资产

20、油气资产

21、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1、无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

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

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

以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

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

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况:

项目	预计使用寿命
软件	2年、5年
专有技术	10年
土地使用权	土地证登记使用年限

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

3、使用寿命不确定的无形资产的判断依据:

截至资产负债表日,本公司没有使用寿命不确定的无形资产。

(2) 内部研究开发支出会计政策**1、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。

2、开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

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

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

22、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分

摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回

23、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

24、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

(1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 设定受益计划

无

(3) 辞退福利的会计处理方法

本公司在不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负

债，并计入当期损益。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

无

25、预计负债

26、股份支付

27、优先股、永续债等其他金融工具

28、收入

1、销售商品收入确认和计量原则

(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、让渡资产使用权收入的确认和计量原则

(1) 让渡资产使用权收入确认和计量的总体原则

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

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

3、按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入的确认和计量原则

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、收入确认的具体方法

公司主要销售炊具、电器等产品。内销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给购货方，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关

的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。外销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品报关、离港，取得提单，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

29、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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；

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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。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。

30、递延所得税资产/递延所得税负债

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

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

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

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

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

31、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

(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) 融资租赁的会计处理方法

(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。

32、其他重要的会计政策和会计估计

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、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

34、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税		17
营业税		5
城市维护建设税		7、5
企业所得税		15、25
教育费附加		3
水利建设基金		0.1、0.07
房产税		12、1.2
地方教育费附加		2

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15%
湖北爱仕达电器有限公司（子公司）	15%
湖北爱仕达炊具有限公司（子公司）	25%
浙江爱仕达生活电器有限公司（子公司）	15%
浙江爱仕达炊具销售有限公司（子公司）	25%

2、税收优惠

3、其他

注1：根据销售额的17%计算销项税额，按规定扣除进项税额后缴纳。母公司及除浙江爱仕达生活电器有限公司外的子公司出口货物享受“免、抵、退”税政策，退税率为13%，部分商品退税率为9%，子公司浙江爱仕达生活电器有限公司出口货物享受“免、抵、退”税政策，退税率为17%。

注2：按应税营业收入的5%计缴。

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

注4：按免抵税额与实际缴纳流转税税额合计额的3%计缴。

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

注6：公司和子公司浙江爱仕达生活电器有限公司、子公司浙江爱仕达炊具原按销售有限公司按应税收入的1%计缴,上述公司根据省政府办<<关于进一步降低企业成本优化发展环境的若干意

见>>(浙政办发[2016]39号)和省财政厅、省地税局<<关于地方水利建设基金征收有关问题的通知>>(浙财综[2016]18号)文件精神,自2016年4月1日(费款所属期)起,地方水利建设基金按现有率的70%征收。

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

注8: 按免抵税额与实际缴纳流转税税额合计额的2%计缴。

税收优惠及批文

1、公司2015年通过高新技术企业重新认定,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2015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2015年通过高新技术企业重新认定,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2015年度企业所得税按应纳税所得额的15%计缴。

3、子公司浙江爱仕达生活电器有限公司2015年通过高新技术企业认定,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》,子公司浙江爱仕达生活电器有限公司2015年度企业所得税按应纳税所得额的15%计缴。

4、根据嘉善县地方税务局浙善地税开字[2016]第33号通知文件,公司于2016年2月收到2015年度地方水利建设基金优惠返还202,210.83元,计入营业外收入。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	22,920.58	69,214.03
银行存款	394,297,046.75	143,454,011.26
其他货币资金	18,023,280.55	2,052,960.00
合计	412,343,247.88	145,576,185.29

其他说明

其中受限制的货币资金明细如下

项目	期末余额	年初余额
信用证保证金	1,289,000.00	1,289,000.00
远期结汇保证金		761,350.00
合计	1,289,000.00	2,050,350.00

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

3、衍生金融资产

□ 适用 √ 不适用

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	12,231,348.26	86,088,973.53
合计	12,231,348.26	86,088,973.53

(2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
合计	0.00

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	99,130,138.46	257,560,586.60
合计	99,130,138.46	257,560,586.60

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
合计	0.00

其他说明

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	457,615,810.24	100.00%	34,691,517.34	7.58%	422,924,292.90	469,247,054.16	100.00%	33,196,840.74	7.07%	436,050,213.42
合计	457,615,810.24	100.00%	34,691,517.34	7.58%	422,924,292.90	469,247,054.16	100.00%	33,196,840.74	7.07%	436,050,213.42

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	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
	430,727,973.67	21,536,398.67	5.00%
1 年以内小计	10,706,946.05	1,070,694.61	10.00%
1 至 2 年	5,852,094.94	1,755,628.48	30.00%
2 至 3 年	10,328,795.58	10,328,795.58	100.00%
合计	457,615,810.24	34,691,517.34	7.58%

确定该组合依据的说明：

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：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,494,676.60 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

本报告期无期初已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本报告期又全额收回或转回，

或在本报告期收回或转回比例较大的应收账款以及本报告期通过债务重组等其他方式收回的应收账款金额情况。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

本报告期无实际核销的应收账款情况。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
第一名	28,253,130.15	6.17	1,412,656.51
第二名	17,010,246.02	3.72	850,512.30
第三名	13,125,937.86	2.87	656,296.89
第四名	12,962,158.04	2.83	648,107.90
第五名	12,366,054.73	2.70	618,302.74
合计	83,717,526.80	18.29	4,185,876.34

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

本报告期无因金融资产转移而终止确认的应收款项情况

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

本报告期无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额。

其他说明：

6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	21,705,281.57	96.13%	24,818,549.83	98.57%
1 至 2 年	472,229.02	2.09%	146,181.30	0.58%
2 至 3 年	92,234.92	0.41%	29,972.12	0.12%
3 年以上	308,443.59	1.37%	183,271.53	0.73%
合计	22,578,189.10	--	25,177,974.78	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	未结算原因
第一名	非关联方	3,618,305.02	1 年以内	租赁费
第二名	非关联方	2,610,062.98	1 年以内 2,490,000.00 元，1-2 年 120,062.98 元	广告费
第三名	非关联方	2,363,761.97	1 年以内	租赁费
第四名	非关联方	1,604,166.67	1 年以内	租赁费
第五名	非关联方	750,000.00	1 年以内	咨询费
合计		10,946,296.64		

其他说明：

7、应收利息

(1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
委托贷款		259,722.22
合计		259,722.22

(2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

期末应收利息中无逾期利息。

8、应收股利

(1) 应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

其他说明：

9、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	18,406,934.14	100.00%	4,556,243.87	24.75%	13,850,690.27	11,184,868.61	100.00%	4,274,189.95	38.21%	6,910,678.66
合计	18,406,934.14	100.00%	4,556,243.87	24.75%	13,850,690.27	11,184,868.61	100.00%	4,274,189.95	38.21%	6,910,678.66

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，按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	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	13,138,610.99	656,930.56	5.00%
1 至 2 年	922,868.62	92,286.87	10.00%

2至3年	769,182.99	230,754.90	30.00%
3年以上	3,576,271.54	3,576,271.54	100.00%
合计	18,406,934.14	4,556,243.87	24.75%

确定该组合依据的说明：

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

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 282,053.92 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

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

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

本报告期无实际核销的其他应收款情况。

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
单位往来	4,007,779.27	3,288,878.00
保证金	4,137,257.03	4,654,388.18
出口退税	2,466,208.58	
个人往来	6,621,255.66	1,921,556.45
其他	1,174,433.60	1,320,045.98

合计	18,406,934.14	11,184,868.61
----	---------------	---------------

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	出口退税	2,466,208.58	1 年内	13.40%	123,310.43
第二名	保证金	740,000.00	3 年上	4.02%	740,000.00
第三名	备用金	530,804.27	1 年内	2.88%	26,540.21
第四名	保证金	500,000.00	3 年上	2.72%	500,000.00
第五名	保证金	496,000.00	1 年内	2.69%	24,800.00
合计	--	4,733,012.85	--	25.71%	1,414,650.64

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
期末无涉及政府补助的应收款项。				

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

期末无因金融资产转移而终止确认的其他应收款情况。

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

期末无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额。

其他说明：

10、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	103,713,721.22		103,713,721.22	107,060,352.44		107,060,352.44

在产品	35,638,768.24		35,638,768.24	40,978,364.86		40,978,364.86
库存商品	289,096,997.67	11,627,582.57	277,469,415.10	277,635,796.86	11,127,581.44	266,508,215.42
周转材料	6,282,654.22		6,282,654.22	4,831,030.27		4,831,030.27
委托加工物资	8,906,685.13		8,906,685.13	14,941,230.81		14,941,230.81
发出商品	49,749,936.97		49,749,936.97	59,099,422.29		59,099,422.29
合计	493,388,763.45	11,627,582.57	481,761,180.88	504,546,197.53	11,127,581.44	493,418,616.09

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	11,127,581.44	2,980,992.42		2,480,991.29		11,627,582.57
合计	11,127,581.44	2,980,992.42		2,480,991.29		11,627,582.57

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明**(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况**

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

11、划分为持有待售的资产

单位：元

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

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期待摊费用	2,196,145.96	5,173,777.51
合计	2,196,145.96	5,173,777.51

其他说明：

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
多缴增值税	6,331,587.44	2,876,057.38
预缴企业所得税	11,011,062.84	15,801,109.81
理财产品	677,000,000.00	319,000,000.00
资产管理计划-委托贷款		107,987,671.23
定增相关费用		1,594,339.62
合计	694,342,650.28	447,259,178.04

其他说明：

14、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

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		合计

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		

(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		合计

(5) 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明

单位：元

可供出售权益工具项目	投资成本	期末公允价值	公允价值相对于成本的下跌幅度	持续下跌时间(个月)	已计提减值金额	未计提减值原因
------------	------	--------	----------------	------------	---------	---------

其他说明

15、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

(2) 期末重要的持有至到期投资

单位：元

债券项目	面值	票面利率	实际利率	到期日
------	----	------	------	-----

(3) 本期重分类的持有至到期投资

其他说明

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		

一、合营企业
二、联营企业

其他说明

18、投资性房地产**(1) 采用成本计量模式的投资性房地产**

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	4,367,946.71			4,367,946.71
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产 \在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	4,367,946.71			4,367,946.71
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	1,360,005.33			1,360,005.33
2.本期增加金额	102,275.10			102,275.10
(1) 计提或摊销				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	1,462,280.43			1,462,280.43
三、减值准备				

1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	2,905,666.28			2,905,666.28
2.期初账面价值	3,007,941.38			3,007,941.38

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
----	------	-----------

其他说明

期末无未办妥产权证书的投资性房地产情况。

19、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备及其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	381,117,210.98	458,231,599.74	20,969,420.18	31,200,669.65	891,518,900.55
2.本期增加金额	256,180.00	12,707,016.37	674,598.48	3,572,898.07	17,210,692.92
(1) 购置		3,503,964.37	674,598.48	3,572,898.07	7,751,460.92
(2) 在建工程转入	256,180.00	9,203,052.00			9,459,232.00
(3) 企业合并					

增加					
3.本期减少金额		7,246,473.08	4,700.00	22,680.00	7,273,853.08
(1) 处置或报废		6,606,430.20	4,700.00	22,680.00	6,633,810.20
转入在建工程		640,042.88			640,042.88
4.期末余额	381,373,390.98	463,692,143.03	21,639,318.66	34,750,887.72	901,455,740.39
二、累计折旧					
1.期初余额	68,813,063.50	237,217,721.39	14,625,778.36	17,528,667.76	338,185,231.01
2.本期增加金额	8,283,910.67	16,221,379.75	1,185,640.88	1,853,403.77	27,544,335.07
(1) 计提	8,283,910.67	16,221,379.75	1,185,640.88	1,853,403.77	27,544,335.07
3.本期减少金额		3,192,616.70	4,230.00	20,412.00	3,217,258.70
(1) 处置或报废		2,835,525.84	4,230.00	20,412.00	2,860,167.84
转入在建工程		357,090.86			357,090.86
4.期末余额	77,096,974.17	250,246,484.44	15,807,189.24	19,361,659.53	362,512,307.38
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	312,304,147.48	221,013,878.35	6,343,641.82	13,672,001.89	553,333,669.54
2.期初账面价值	304,276,416.81	213,445,658.59	5,832,129.42	15,389,228.19	538,943,433.01

(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	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
----	------	------	------	------

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
摩擦压力机房	2,656,446.48	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
不锈钢喷涂车间	6,060,952.67	子公司湖北炊具项目，正在办理
不锈钢成品仓库	4,385,581.09	子公司湖北炊具项目，正在办理
不锈钢装配车间	4,385,581.09	子公司湖北炊具项目，正在办理
不锈钢成品仓库	3,430,262.84	子公司湖北炊具项目，正在办理
不锈钢喷涂车间	3,430,262.84	子公司湖北炊具项目，正在办理
表面处理车间	3,430,262.84	子公司湖北炊具项目，正在办理
不锈钢抛光自动线	3,430,262.84	子公司湖北炊具项目，正在办理
五金包材配件仓	3,430,262.85	子公司湖北炊具项目，正在办理
不锈钢成型车间水壶线	3,430,262.85	子公司湖北炊具项目，正在办理
不锈钢成品仓库	23,821,268.73	子公司湖北炊具项目，正在办理
废品仓大棚	1,457,732.35	子公司湖北炊具项目，正在办理
配件仓	7,619,297.80	子公司湖北炊具项目，正在办理
1#宿舍楼	8,011,724.52	子公司湖北炊具项目，正在办理
2#宿舍楼	8,011,724.52	子公司湖北炊具项目，正在办理
2#厂房	20,710,845.47	子公司生活电器项目，正在办理

其他说明

20、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
设备及安装工程	20,100,234.45		20,100,234.45	11,143,691.65		11,143,691.65
总部东部新区工程	88,089,429.34		88,089,429.34	79,140,182.04		79,140,182.04
NC 系统(用友)	4,833,620.85		4,833,620.85	4,899,281.23		4,899,281.23
零星工程	1,451,185.35		1,451,185.35			
嘉善厂房	13,395,408.40		13,395,408.40			
企业展厅多媒体展示项目	1,033,914.20		1,033,914.20	886,893.20		886,893.20
湖北 6#新建打底层	27,143.16		27,143.16	27,143.16		27,143.16
合计	128,930,935.75		128,930,935.75	96,097,191.28		96,097,191.28

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	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
总部东部新区工程	174,140,182.04	79,140,182.04	8,949,247.30			88,089,429.34	50.59%	50.59				其他
NC 系统(用友)	11,180,000.00	4,899,281.23			65,660.38	4,833,620.85	43.24%	43.24				其他
技术研发中心技改项目	29,360,000.00						26.39%	26.39				募股资金
国内外营销网络建设项目	47,510,000.00		1,464,780.51	1,464,780.51			66.95%	66.95				募股资金
年增 1000 万新型不粘炊具项目	163,310,000.00						55.23%	55.23				募股资金

年新增 500 万只 不锈钢 板及复 合板炊 具技改 项目	142,660, 000.00						24.45%	24.45				募股资 金
合计	568,160, 182.04	84,039,4 63.27	10,414,0 27.81	1,464,78 0.51	65,660.3 8	92,923,0 50.19	--	--				--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

期末无已计提减值准备的在建工程。

21、工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

22、固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

 适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

 适用 不适用

24、油气资产

 适用 不适用

25、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	专有技术	软件	合计
一、账面原值						
1.期初余额	300,345,840.36			1,366,500.00	9,560,742.94	311,273,083.30
2.本期增加金额						
(1) 购置						
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	300,345,840.36			1,366,500.00	9,560,742.94	311,273,083.30
二、累计摊销						
1.期初余额	25,433,551.77			827,419.16	4,935,041.19	31,196,012.12
2.本期增加金额	3,024,929.82			81,784.26	638,069.12	3,744,783.20
(1) 计提	3,024,929.82			81,784.26	638,069.12	3,744,783.20
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	28,458,481.59			909,203.42	5,573,110.31	34,940,795.32
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
(1) 计提						

3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	274,912,288.59			539,080.84	4,625,701.75	280,077,071.18
2.期初账面价值	271,887,358.77			457,296.58	3,987,632.63	276,332,287.98

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

期末无未办妥产权证书的无形资产情况。

26、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期减少金额	期末余额
----	------	--------	--------	------

其他说明

27、商誉

(1) 商誉账面原值

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
-----------------	------	------	------	------

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
---------	------	------	------	------

或形成商誉的事项				
----------	--	--	--	--

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

其他说明

28、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
上海陈蔚租房装修	151,703.48		30,340.68		121,362.80
上海办公室精装修工程	979,250.38		367,218.90	612,031.48	
下岙岩货棚工程款	1,492,787.39		213,255.26		1,279,532.13
钢结构 1#车间	140,400.00		46,800.00	93,600.00	
钢结构 2#车间	193,500.00		64,500.00	129,000.00	
模具	9,056,121.65	6,522,415.84	1,674,278.03		13,904,259.46
塑料架	271,507.52	82,936.74	60,553.67		293,890.59
新品设计费	2,164,908.14	329,367.02	279,865.20		2,214,409.96
产品认证费	1,833,861.68	119,266.04	275,422.13		1,677,705.59
污水入网费	395,733.31		14,933.34		380,799.97
排污权	127,755.00		21,292.50		106,462.50
蒸汽入网费	209,349.93		7,900.02		201,449.91
精益管	88,865.33	40,965.97	18,417.30		111,414.00
租赁厂房	142,133.35		29,383.32		112,750.03
塑料托盘费	656,588.33	259,677.00	388,071.47		528,193.86
宿舍区景观	2,165,909.67		110,040.30		2,055,869.37
苗木款	1,208,004.10		122,847.90		1,085,156.20
维修保养费	67,806.30		23,931.60	43,874.70	
合计	21,346,185.56	7,354,628.61	3,749,051.62	878,506.18	24,073,256.37

其他说明

本期减少系将1年内到期的长期待摊转入一年内到期的非流动资产。

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	50,546,514.47	7,903,472.29	48,598,612.13	7,476,939.61
递延收益形成	41,759,959.22	6,506,793.58	42,483,412.97	6,650,819.76
未弥补亏损形成	38,789,824.92	5,818,473.74	53,373,121.18	8,005,968.18
未实现内部收益形成	22,346,903.66	4,537,145.87	25,314,989.81	5,045,986.69
衍生金融工具的估值			235,700.00	35,355.00
合计	153,443,202.27	24,765,885.48	170,005,836.09	27,215,069.24

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		24,765,885.48		27,215,069.24

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额

(5) 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	期末金额	期初金额	备注

其他说明：

30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
委托贷款		100,000,000.00
预付设备款	9,740,513.71	10,001,604.81

预付投资款	10,875,000.00	2,175,000.00
合计	20,615,513.71	112,176,604.81

其他说明：

31、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款		17,000,000.00
保证借款	20,000,000.00	100,000,000.00
信用借款		189,000,000.00
合计	20,000,000.00	306,000,000.00

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0.00 元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率

其他说明：

期末无已到期未偿还的短期借款。

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

33、衍生金融负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
远期结售汇	0.00	235,700.00
合计		235,700.00

其他说明：

34、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	16,456,343.45	0.00
合计	16,456,343.45	

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

35、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
材料款	253,398,369.85	264,187,842.51
设备款	23,175,942.54	1,665,959.86
工程款	11,694,424.85	23,725,117.44
费用类	15,238,804.07	12,814,405.76
合计	303,507,541.31	302,393,325.57

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

其他说明：

期末无账龄超过一年的大额应付账款

36、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	28,855,464.00	34,541,490.93
合计	28,855,464.00	34,541,490.93

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
比利时 PROMECO	1,092,566.46	货款
合计	1,092,566.46	--

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

37、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	51,330,124.52	240,005,524.97	241,979,188.37	49,356,461.12
二、离职后福利-设定提存计划	1,383,200.22	9,930,808.62	10,101,936.73	1,212,072.11
三、辞退福利		583,003.00	583,003.00	
合计	52,713,324.74	250,519,336.59	252,664,128.10	50,568,533.23

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	26,625,714.34	140,684,464.12	144,256,759.20	23,053,419.26
2、职工福利费		3,619,010.19	3,619,010.19	0.00
3、社会保险费	963,269.49	6,960,464.18	7,127,211.83	796,521.84
其中：医疗保险费	655,944.82	4,969,217.15	5,110,742.05	514,419.92
工伤保险费	241,640.80	1,558,085.42	1,576,742.58	222,983.64
生育保险费	65,683.87	433,161.61	439,727.20	59,118.28
4、住房公积金	6,696.00	1,362,564.00	1,362,920.00	6,340.00
5、工会经费和职工教育经费	10,879,609.05	4,179,329.90	2,417,217.05	12,641,721.90
8、其他短期薪酬	12,854,835.64	83,199,692.58	83,196,070.10	12,858,458.12
合计	51,330,124.52	240,005,524.97	241,979,188.37	49,356,461.12

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	1,253,945.12	9,138,818.74	9,261,488.36	1,131,275.50
2、失业保险费	129,255.10	791,989.88	840,448.37	80,796.61
合计	1,383,200.22	9,930,808.62	10,101,936.73	1,212,072.11

其他说明：

辞退福利

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
辞退福利	0.00	583,003.00	583,003.00	0.00
合计	0.00	583,003.00	583,003.00	0.00

38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	3,493,431.16	7,555,848.43
企业所得税	634,799.64	1,036,914.48
个人所得税	989,992.33	1,176,039.05
城市维护建设税	1,137,498.86	1,037,378.69
教育费附加	346,742.88	465,371.91
水利建设基金	144,154.31	244,642.84
房产税	1,281,258.67	1,178,119.77
地方教育费附加	456,153.46	310,247.93
印花税	74,252.99	95,991.96
土地使用税	3,191,842.37	3,609,812.92
残保金	77,328.00	76,356.00
合计	11,827,454.67	16,786,723.98

其他说明：

39、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	232,638.89	

短期借款应付利息	21,750.00	217,319.46
合计	254,388.89	217,319.46

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

40、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

41、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
非关联方单位往来	3,434,123.45	2,768,284.84
个人往来	822,631.98	1,053,807.58
保证金	3,970,064.33	3,412,195.33
其他	10,764,739.06	7,413,392.92
合计	18,991,558.82	14,647,680.67

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
浙江省财政厅	1,000,000.00	未实现项目补助款
上海今日合理物流有限公司	500,000.00	保证金
宣宏货物运输有限公司	300,000.00	保证金
中外运久凌储运有限公司武汉分公司	250,000.00	保证金
武汉鹏盛达物流有限公司	250,000.00	保证金
武汉市中运通物流有限责任公司	250,000.00	保证金
合计	2,550,000.00	--

其他说明

42、划分为持有待售的负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额
------	----	------	------	------	------	------	---------	-------	------	--	------

其他说明：

45、长期借款**(1) 长期借款分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	250,000,000.00	
合计	250,000,000.00	

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券**(1) 应付债券**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

单位：元

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的 金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

48、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

49、专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
温岭总部东厂厂区搬迁补偿款	160,541,562.76		14,430,373.33	146,111,189.43	
合计	160,541,562.76		14,430,373.33	146,111,189.43	--

其他说明：

专项应付款说明：本期减少数14,430,373.33元，其中与本期搬迁费用相关的转出6,047,726.63元，与搬迁重置资产相关的政府补助金额转出8,382,646.70元，具体情况详见十三（二）。

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
----	------	------	------

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	183,647,621.44	8,717,546.70	1,806,511.51	190,558,656.63	详见其他说明
合计	183,647,621.44	8,717,546.70	1,806,511.51	190,558,656.63	--

涉及政府补助的项目：

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
1、智能节能电压力锅财政专项补助	79,999.86		10,000.02		69,999.84	与资产相关
2、年新增 108 万只铸造不粘锅、680 万铸钢手柄技改项目资助	173,439.84		43,360.02		130,079.82	与资产相关

金						
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	881,250.00		112,500.00		768,750.00	与资产相关
4、不锈钢及其复合板炊具生产线系统节能项目	220,500.12		24,499.98		196,000.14	与资产相关
5、年新增 500 万只不锈钢及其复合板炊具技改项	452,839.90		56,605.02		396,234.88	与资产相关
6、年新增 320W 只健康型不粘炊具技改项目	506,150.06		50,614.98		455,535.08	与资产相关
7、年产 300 万只硬质氧化炊具技改项目	1,571,666.64		115,000.02		1,456,666.62	与资产相关
8、年产 300 万只硬质氧化炊具技改项目	1,143,816.63		80,740.02		1,063,076.61	与资产相关
9、年新增 200 万只不粘锅炊具技改项目	1,496,293.35		102,019.98		1,394,273.37	与资产相关
10、炊具生产线节能改造项目	175,000.10		12,499.98		162,500.12	与资产相关
11、承接产业转移专项资金	38,776.42		5,032.08		33,744.34	与资产相关
12、重点产业振兴和技改项目	2,744,301.79		350,049.18		2,394,252.61	与资产相关
13、温岭总部东厂厂区搬迁相关的土地搬迁重置补助	70,202,138.67		748,157.76		69,453,980.91	与资产相关
14、温岭总部东厂厂区搬迁相关的重置基建相关支出补助	70,962,069.80	8,382,646.70			79,344,716.50	与资产相关
15、年产 50 万只旋压不粘锅技改	533,454.95		36,790.02		496,664.93	与资产相关

项目						
16、年产 150 万只滚涂不粘锅技改项目	182,589.97		11,779.97		170,810.00	与资产相关
17、开工奖励	32,190,000.00				32,190,000.00	与资产相关
18、年新增 8000 万只不粘锅和 3000 万只不锈钢锅技术改造项目	93,333.34		4,999.98		88,333.36	与资产相关
19、新建炊具自动化生产线年产 320 万只健康型不粘炊具技改项目		334,900.00	41,862.50		293,037.50	与资产相关
合计	183,647,621.44	8,717,546.70	1,806,511.51		190,558,656.63	--

其他说明：

注1：根据浙江省财政厅、浙江省经济贸易委员会文件，浙财企字[2008]295号《关于下达2008年度省技术创新和纳米材料财政专项补助资金的通知》，公司于2009年1月收到政府补助200,000.00元，计入递延收益。此政府补助涉及技改项目已于2009年12月完工。根据相关资产寿命期限摊销，以前年度已摊销120,000.14元，计入本期营业外收入10,000.02元，递延收益期末余额69,999.84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693,760.16元，计入本期营业外收入43,360.02元，递延收益期末余额130,079.82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1,368,750.00元，计入本期营业外收入112,500.00元，递延收益期末余额768,750.00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269,499.88元，计入本期营业外收入24,499.98元，递延收益期末余额196,000.14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679,260.10元，计入本期营业外收入56,605.02元，递延收益期末余额396,234.88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506,149.94元，计入本期营业外收入50,614.98元，递延收益期末余额455,535.08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728,333.36元，计入本期营业外收入115,000.02元，递延收益期末余额1,456,666.62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470,983.37元，计入本期营业外收入80,740.02元，递延收益期末余额1,063,076.61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544,106.65元，计入本期营业外收入102,019.98元，递延收益期末余额1,394,273.37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74,999.90元，计入本期营业外收入12,499.98元，递延收益期末余额162,500.12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61,223.58元，计入本期营业外收入5,032.08元，递延收益期末余额33,744.34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4,255,698.21元，计入本期营业外收入350,049.18元，递延收益期末余额2,394,252.61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、2014年3月分别收到拆迁补偿资金197,848,149.00元、185,049,672.62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3,491,402.89元，本期摊销金额748,157.76元，递延收益期末余额69,453,980.91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、2014年3月分别收到拆迁补偿资金197,848,149.00元、185,049,672.62元，计入专项应付款，截止2016年6月30日，拆迁相关房屋建筑物重置支出累计79,344,716.50元，转入递延收益，该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79,344,716.50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《关于下达二〇一二年第二批技改项目资助资金的通知》，公司于2014年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已经完工。根据相关资产寿命期限摊销，以前年度已摊销202,345.05元，计入本期营业外收入36,790.02元，递延收益期末余额496,664.93元。

注16：根据温岭市财政局、温岭市经济和信息化局文件，温财企[2014]64号《关于下达二〇一四年度第一批技改项目资助资金的通知》，公司于2014年12月、2015年4月分别收到财政专项资金补助150,000.00元、85,600.00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53,010.03元，计入本期营业外收入11,779.97元，递延收益期末余额170,810.00元。

注17：根据与浙江省温岭经济开发区管委会签订的《温岭经济开发区东部新区项目投资协议书》，

公司于2014年6月、2015年1月分别收到开工奖励款20,000,000.00元、12,190,000.00元，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32,190,000.00元。

注18: 根据温岭市财政局、温岭市经济和信息化局文件，温财企[2015]11号《关于下达二〇一四年度浙江省重点技术创新项目、重点高新技术产品开发项目和技术改造重点项目财政资助资金的通知》，公司于2015年5月收到财政专项资金补助100,000.00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6,666.66元，计入本期营业外收入4,999.98元，递延收益期末余额88,333.36元。

注19: 根据温岭市财政局、温岭市经济和信息化局文件，温经信[2016]8号《关于下达二〇一五年度第二批技改项目资助资金的通知》，公司于2016年4月收到财政专项资金补助334,900.00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，计入本期营业外收入41,862.50元，递延收益期末余额293,037.50元。

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	312,000,000.00	38,320,801.00				38,320,801.00	350,320,801.00

其他说明：

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	982,418,900.37	263,008,148.10		1,245,427,048.47
合计	982,418,900.37	263,008,148.10		1,245,427,048.47

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得 税前发生 额	减：前期计入 其他综合收益 当期转入损益	减：所得税 费用	税后归属 于母公司	税后归属 于少数股 东	

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	45,043,290.43			45,043,290.43
合计	45,043,290.43			45,043,290.43

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整后期初未分配利润	327,982,112.18	327,757,869.69
加：本期归属于母公司所有者的净利润	72,890,341.60	113,394,629.15
减：提取法定盈余公积		5,170,386.66
应付普通股股利		108,000,000.00
期末未分配利润	400,872,453.78	327,982,112.18

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,167,419,441.23	671,427,202.30	988,773,065.29	594,157,679.18
其他业务	9,908,819.47	8,730,498.83	11,913,848.05	11,677,618.10
合计	1,177,328,260.70	680,157,701.13	1,000,686,913.34	605,835,297.28

62、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	14,627.50	33,400.59
城市维护建设税	7,322,061.24	5,604,545.95
教育费附加	3,215,796.70	2,466,635.31
地方教育费附加	2,093,211.69	1,644,423.55
合计	12,645,697.13	9,749,005.40

其他说明：

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	39,454,687.32	39,532,657.91

广告宣传费	26,538,679.66	8,449,850.43
劳务费用	75,068,114.59	56,226,822.90
运杂费	46,502,536.15	39,253,177.77
促销费	15,752,644.05	6,386,492.94
销售服务费	25,695,812.67	14,805,435.81
展览费	14,914,024.65	12,007,705.10
折旧费	549,862.29	459,551.74
差旅费	7,531,338.04	6,861,287.95
租赁费	6,523,152.58	5,709,912.38
机物料消耗	2,158,290.87	2,445,683.33
邮寄费	3,140,755.93	3,057,973.59
会务费	4,950,637.45	1,477,530.18
业务招待费	3,955,944.40	2,801,425.48
修理费	2,090,999.61	1,000,169.54
通讯费	1,092,234.70	836,679.09
其他费用	6,947,346.94	4,119,266.19
合计	282,867,061.90	205,431,622.33

其他说明：

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	32,116,124.69	31,566,225.06
技术开发费	43,714,504.98	32,129,468.63
修理费	1,818,710.68	2,446,269.39
租赁费	2,004,712.24	2,360,826.30
机物料消耗	2,495,636.09	2,511,272.85
业务招待费	1,126,514.96	1,630,200.74
税金	5,792,683.17	5,608,715.89
通讯费	611,589.35	1,321,331.07
办公费	665,730.67	860,526.77
差旅费	1,789,360.92	1,901,996.23
汽车费用	354,592.32	513,175.23
无形资产摊销	3,607,425.00	3,059,733.24

折旧费	6,657,268.26	5,158,675.49
保险费	372,623.05	501,034.89
绿化卫生费	468,091.23	758,572.89
其他费用	14,162,250.69	17,351,054.39
合计	117,757,818.30	109,679,079.06

其他说明：

65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	4,699,691.67	6,708,978.57
票据贴现支出	328,293.23	211,477.57
减：利息收入	861,995.95	1,357,479.83
汇兑损失	-3,884,977.08	-2,509,536.15
金融机构手续费	511,141.62	1,414,767.88
合计	792,153.49	4,468,208.04

其他说明：

66、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	1,776,730.52	5,399,684.93
二、存货跌价损失	2,980,992.42	1,892,137.18
合计	4,757,722.94	7,291,822.11

其他说明：

67、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
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	235,700.00	2,663,166.66
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	235,700.00	2,663,166.66
合计	235,700.00	2,663,166.66

其他说明：

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置理财产品产生的投资收益	7,072,235.28	5,161,591.79
处置衍生金融工具产生的投资收益	-65,400.00	1,695,290.00
委托贷款收益	1,912,500.00	4,273,611.11
合计	8,919,335.28	11,130,492.90

其他说明：

69、营业外收入

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		105,172.53	
其中：固定资产处置利得		105,172.53	
政府补助	8,752,082.97	9,389,910.05	8,752,082.97
违约金、罚款收入	337,469.45	139,331.62	337,469.45
其他	34,600.00	7,188.00	34,600.00
合计	9,124,152.42	9,641,602.20	9,124,152.42

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影 响当年盈亏	是否特殊补 贴	本期发生金 额	上期发生金 额	与资产相关/ 与收益相关
收到与收益 相关的政府 补助						695,634.00	2,510,000.00	与收益相关
收到的税费 返还						202,210.83		与收益相关
与资产相关 的政府补助 摊销转入						1,058,353.75	1,023,857.91	与资产相关
与东厂搬迁 相关政府补 助小计						6,795,884.39	5,856,052.14	与资产相关
合计	--	--	--	--	--	8,752,082.97	9,389,910.05	--

其他说明：

营业外收入说明

公司2016年1-6月取得的政府补助种类及金额如下：

(1) 2015年1-12月收到与收益相关的政府补助695,634.00元，其中：

1) 根据温岭市财政局、温岭市商务局文件，温财企[2015]84号《关于下达2015年度上半年开放型经济奖励资金的通知》，公司于2016年1月收到2015年上半年开放型政策奖励130,787.00元，计入营业外收入；

2) 根据温岭市财政局、温岭市经济和信息化局文件，温经信[2016]24号《关于下达2015年度工业机器人购置项目奖励资金的通知》，公司于2016年4月收到2015年度工业机器人购置项目奖励资金62,500.00元，计入营业外收入；

3) 根据温岭市财政局、温岭市科学技术局文件，温科[2016]15号《关于下达2016年国家高新技术企业等奖励经费的通知》，公司于2016年6月收到2015年被 认定为国家火炬项目的企业奖励资金50,000.00元，计入营业外收入；

4) 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《关于印发湖北省实施用人单位稳定就业岗位补贴办法的通知》，子公司湖北爱仕达电器有限公司于2016年2月收到补助收入152,347.00元，计入营业外收入；

5) 根据安陆市人民政府文件，安政发[2016]2号《关于推进大众创业万众创新的意见》，子公司湖北爱仕达电器有限公司于2016年6月收到科技创新奖励资金200,000.00元，计入营业外收入；

6) 根据中共安陆市委和安陆市人民政府文件，安发[2016]2号《关于2015年度优秀单位和优秀个人的通报》，子公司湖北爱仕达电器有限公司于2016年6月收到补助款80,000.00元，计入营业外收入；

7) 根据中共嘉善经济技术开发区（惠民街道）委员会文件，善经惠党[2016]7号《关于表彰2015年度“十佳企业”等先进企业的通报》，子公司浙江爱仕达生活电器有限公司于2016年2月收到“2015年度十佳企业”奖励资金20,000.00元，计入营业外收入。

(2) 2016年1-6月收到税费返还202,210.83元，其中：

根据嘉善县地方税务局浙善地税开字[2016]第33号通知文件，公司于2016年2月收到2015年度地方水利建设基金优惠返还202,210.83元，计入营业外收入。

(3) 2016年度与资产相关的政府补助摊销转入营业外收入1,058,353.75元，详见附注五（二十八）。

(4) 与总部东厂厂区搬迁相关的补助6,795,884.39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、2014年3月分别收到拆迁补偿资金197,848,149.00元、185,049,672.62元，其中本期6,047,726.63元属于在搬迁过程中发生相关费用性支出，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、2014年3月分别收到拆迁补偿资金197,848,149.00元、185,049,672.62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3,491,402.89元，本期摊销金额748,157.76元，计入本期营业外收入748,157.76元。

70、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	263,781.14	69,892.03	263,781.14
其中：固定资产处置损失	263,781.14	69,892.03	263,781.14
对外捐赠	70,000.00	98,000.00	70,000.00
温岭总部东厂厂区搬迁费用支出	6,047,726.63	5,107,894.38	6,047,726.63
水利基金	1,054,813.96	1,056,968.41	
其他支出	2,123,426.99	369,733.39	2,123,426.99
合计	9,559,748.72	6,702,488.21	8,504,934.76

其他说明：

71、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	11,730,019.43	20,482,772.22
递延所得税费用	2,449,183.76	-3,370,514.19
合计	14,179,203.19	17,112,258.03

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	87,069,544.79
按法定/适用税率计算的所得税费用	13,060,431.72
子公司适用不同税率的影响	1,616,774.25
非应税收入的影响	-88,770.32
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,136,028.95
研发费用加计扣除的影响	-2,545,261.41
所得税费用	14,179,203.19

其他说明

72、其他综合收益

详见附注。

73、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	1,121,718.17	1,893,830.52
政府补助	897,844.83	2,510,000.00
罚款收入	337,469.45	142,771.62
其他	34,600.00	3,748.00
收到的其他垫支款	7,550,959.95	4,466,007.37
合计	9,942,592.40	9,016,357.51

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	本期发生额	上期发生额
运杂费	46,502,536.15	39,516,283.20
广告宣传费	26,538,679.66	8,449,850.43
销售服务费	25,695,812.67	14,805,435.81
促销费	15,752,644.05	6,386,492.94
技术开发费	11,158,003.44	8,902,112.62
展览费	14,914,024.65	12,007,705.10
差旅费	9,320,698.96	8,763,284.18
租赁费	8,527,864.82	8,070,738.68
修理费	3,909,710.29	2,116,471.79
业务招待费	5,082,459.36	4,431,626.22
邮寄费	3,140,755.93	3,057,973.59
会务费	4,950,637.45	1,477,530.18
通讯费	1,703,824.05	2,158,010.16
咨询费	6,292,561.10	4,208,874.84
专利费	593,743.93	665,289.99
支付的垫支款	3,384,170.50	21,998,327.49
其他	16,595,471.49	11,276,051.40
合计	204,063,598.50	158,292,058.62

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	本期发生额	上期发生额
与资产相关的政府补助	334,900.00	12,375,600.00
收回的远期结售汇保证金	761,350.00	1,052,793.00
合计	1,096,250.00	13,428,393.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付温岭总部东厂厂区搬迁费用	7,645,925.23	8,170,164.33
支付温岭总部东厂厂区搬迁工薪支出	520,931.40	882,940.80
支付的远期结售汇业务支出	65,400.00	743,148.00
合计	8,232,256.63	9,796,253.13

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	本期发生额	上期发生额

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	本期发生额	上期发生额
本期实际支付的银行管理费		1,080,000.00
合计		1,080,000.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

74、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	72,890,341.60	57,852,394.64
加: 资产减值准备	4,593,649.85	4,416,078.93
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	27,264,877.31	26,039,834.96
无形资产摊销	3,781,648.21	3,293,342.45
长期待摊费用摊销	7,237,470.89	7,949,576.70
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)	261,043.14	-35,280.50
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	2,738.00	
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-235,700.00	-2,663,166.66
财务费用(收益以“-”号填列)	1,458,442.16	4,410,919.99
投资损失(收益以“-”号填列)	-8,202,287.33	-11,130,492.90
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	2,449,183.76	-3,640,472.69
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		269,958.50
存货的减少(增加以“-”号填列)	11,157,434.08	-47,942,474.54
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	72,191,175.67	-17,642,112.42
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	8,840,682.29	-12,471,320.22
经营活动产生的现金流量净额	203,690,699.63	8,706,786.24
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	411,054,247.88	191,587,832.12
减: 现金的期初余额	143,525,835.29	250,268,221.40
现金及现金等价物净增加额	267,528,412.59	-58,680,389.28

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位: 元

	金额
其中:	--
其中:	--
其中:	--

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	411,054,247.88	143,525,835.29
其中：库存现金	22,920.58	69,214.03
可随时用于支付的银行存款	394,297,046.75	143,454,011.26
可随时用于支付的其他货币资金	16,734,280.55	2,610.00
三、期末现金及现金等价物余额	411,054,247.88	143,525,835.29

其他说明：

75、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

76、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	1,289,000.00	保证金
固定资产	28,793,795.62	用于抵押借款
无形资产	4,769,777.29	用于抵押借款
合计	34,852,572.91	--

其他说明：

77、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
其中：美元	16,607,667.47	6.6312	110,128,764.52
欧元	6.95	7.3750	51.26
其中：美元	245,529.79	6.6312	1,628,157.13
欧元	57.03	7.3750	420.60
预收账款			
其中：美元	1,737,310.02	6.6312	11,520,450.21
其他应付款			
其中：美元	11,400.00	6.6312	75,595.69

其他说明：

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

□ 适用 √ 不适用

78、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

79、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润

其他说明：

本报告期未发生的非同一控制下企业合并的情况

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
------	--

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

 是 否**(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明****(6) 其他说明****2、同一控制下企业合并****(1) 本期发生的同一控制下企业合并**

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	
------	--

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

本报告期未发生反向购买

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

无

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
湖北爱仕达电器有限公司	湖北安陆	湖北安陆	金属制品业	100.00%		同一控制下企业合并
湖北爱仕达炊具有限公司	湖北安陆	湖北安陆	金属制品业	100.00%		设立

浙江爱仕达生活电器有限公司	浙江嘉善	浙江嘉善	金属制品业	100.00%		设立
浙江爱仕达炊具销售有限公司	浙江温岭	浙江温岭	销售业	100.00%		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

--	--

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20% 以下表决权但具有重大影响，或者持有 20% 或以上表决权但不具有重大影响的依据：

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计认的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任，公司财务部设计和实施能确保风险管理目标和政策得以有效执行的程序。董事会通过财务部递交的报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。

本公司的内部审计师也会审计风险管理的政策和程序，并且将有关发现汇报给审计委员会。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

1. 信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行了解评估。公司通过对已有客户信用评级以及应收账款账龄分析来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。

(二) 市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而信用风险的风险，包括外汇风险、利率风险和其他价格风险。

1、外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。

本公司面临的汇率风险主要来源于以美元计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项目	期末余额			年初余额		
	美元	其他外币	合计	美元	其他外币	合计
应收账款	13,301,892.47		13,301,892.47	81,219,427.46		81,219,427.46
预付账款	282,293.74	37,567.70	319,861.44	149,028.12		149,028.12
应付账款	245,529.79	57.03	245,586.82			
预收款项	1,737,310.02		1,737,310.02	7,598,964.23		7,598,964.23
其他应付款	11,400.00		11,400.00	83,247.95		83,247.95
合计	15,578,426.02	37,624.73	15,616,050.75	89,050,667.76		89,050,667.76

(三) 流动性风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来12个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

本公司主要金融负债按到期日列示如下：

项目	期末余额				
	1年以内	1-2年	2-3年	3年以上	合计
短期借款	20,000,000.00				20,000,000.00
应付账款	297,515,481.91	2,841,318.35	1,743,219.94	1,407,521.11	303,507,541.31
预收款项	23,408,222.03	2,956,598.18	1,466,984.95	1,023,658.84	28,855,464.00

项目	年初余额				
	1年以内	1-2年	2-3年	3年以上	合计
短期借款	306,000,000.00				306,000,000.00
应付账款	299,064,190.47	529,072.29	1,516,203.72	1,283,859.09	302,393,325.57
预收款项	29,943,706.92	2,261,641.53	1,032,447.62	1,303,694.86	34,541,490.93

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

- 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

- 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

- 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定。

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

本报告期末无以公允价值计量的资产和负债。

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	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
爱仕达集团有限公司	温岭	制造业	12,800.00	35.07%	35.07%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是陈氏家族。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、在其他主体中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

本公司无合营和联营企业情况

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
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
温岭三联金属制品有限公司	与实际控制人关系密切的家庭成员控制的企业
温岭爱仕达房地产开发有限公司	母公司的其他企业
陈合林	股东
陈文君	股东
陈灵巧	股东

其他说明

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
温岭市赛科再生资源有限公司	材料采购	0.00		否	38,200.00

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
温岭爱仕达房地产开发有限公司	销售商品	130,200.00	83,000.00

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/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	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
爱仕达集团有限公司	房屋租赁	1,905,600.00	1,905,600.00
陈合林	房屋租赁	255,300.00	253,900.00
陈文君	房屋租赁	268,100.00	266,700.00
陈灵巧	房屋租赁	133,700.00	133,000.00

关联租赁情况说明

无本公司作为出租房的关联租赁情况

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

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
------	------	-------	-------	------------

本公司作为被担保方

单位：元

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	275,000,000.00	2015年12月07日	2017年12月07日	否
爱仕达集团有限公司	20,000,000.00	2015年11月30日	2016年11月29日	否

关联担保情况说明

(1) 2015年12月7日，爱仕达集团有限公司与中国进出口银行签订编号为（2015）进出银（浙最信保）字第小-009号《最高额保证合同》，为公司与进出口银行签订的金额为27,500.00万元（期限为2015/12/7-2017/12/7）的借款提供担保，截至2016年6月30日，该合同提供保证担保的银行借款余额为250,000,000元。

(2) 公司与中国银行股份有限公司孝感分行签订了编号为2015年安115201130保字002号担保合同。为子公司湖北爱仕达炊具有限公司与中国银行股份有限公司孝感分行签订的金额为2,000万元（期限2015/11/30-2016/11/29）的借款提供担保，截止2016年6月30日，该合同提供保证担保的银行借款为人民币2,000万元。

(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	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,547,375.82	1,373,977.72

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

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

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

□ 适用 √ 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

□ 适用 √ 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

□ 适用 √ 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

- 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、 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		
湖北爱仕达电器有限公司	中国工商银行股份有限公司安陆支行	房屋建筑物	42,775,160.44	28,793,795.62	-	注1
		土地使用权	5,778,203.60	4,769,777.29		

注1：2014年12月31日，子公司湖北爱仕达电器有限公司与中国工商银行股份有限公司安陆市分行签订合同号为18120251-2015(抵)字0002的《最高额抵押合同》（期限为2014/12/01-2019/12/30）。合同以账面原值42,775,160.44元，账面净值为2,468,619.97元的房屋建筑物和以及账面原值5,778,203.60元，账面净值为4,769,777.29元的土地使用权作为抵押物，为子公司湖北爱仕达电器有限公司提供最高额为35,000,000.00万元（叁仟伍佰万元整）的融资担保。

截止2016年6月30日，该合同提供的抵押借款已合部偿还。

7、 其他重大财务承诺事项。**2、 或有事项****(1) 资产负债表日存在的重要或有事项****1、 期末无未决诉讼或仲裁。****2、 截止期末无为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响。****3、 其他或有负债**

本公司无需要披露的其他或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

本公司无需要披露的前期承诺事项。

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	0.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	0.00

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

1、公司于2016年3月17日召开了第三届第十八次董事会，审议通过了《关于使用部份闲置募集资金购买银行理财产品的议案》。董事会同意公司使用不超过3亿元闲置募集资金购买安全性高、流动性好、有保本约定的一年以内的短期银行理财产品：

(1) 公司于2016年7月1日使用闲置募集资金6,000万元购买了招商银行股份 有限公司发行的“景源宁波2号理财计划”理财产品；

(2) 公司于2016年7月20日使用闲置募集资金5,000万元购买了交通银行 “蕴通理财·日增利提升93天”人民币对公理财产品；

(3) 公司于2016年7月22日使用闲置募集资金1,200万元购买了交通银行 “蕴通理财·日增利32天”人民币对公理财产品。

(4) 公司于2016年8月17日使用闲置募集资金6,000万元购买了交通银行股份有限公司发行的“蕴通财富·日增利”人民币对公理财产品。

2、公司于2016年4月29日召开了第三届第二十次董事会，审议通过了《关于使用自有资金进行低风险理财产品投资的议案》，同意公司使用自有闲置资金不超过7亿元进行低风险投资理财：

(1) 公司于2016年7月14日利用闲置自有资金10,000万元购买了交通银行股份有限公司发行的“蕴通财富·日增利”系列人民币理财产品；

(2) 公司于2016年7月19日通过网上银行利用闲置自有资金5,000万元购买了宁波银行股份有限公司发行的“启盈智能定期理财1号”人民币理财产品；

(3) 公司于2016年8月4日通过网上银行利用闲置自有资金8,500万元购买了宁波银行发行的“启盈智能定期理财6号”人民币理财产品。

(4) 公司于2016年8月5日通过网上银行利用闲置自有资金5,960万元购买了宁波银行股份有限公司发行的“启盈可选期限理财1号”人民币理财产品。

(5) 公司于2016年8月8日通过网上银行利用闲置自有资金20,000万元购买了农业银行发行的“安心快线步步高”人民币理财产品。

(6) 公司于2016年8月19日通过网上银行利用闲置自有资金8,500万元购买了宁波银行股份有限公司发行的“启盈智能定期理财6号”人民币理财产品。

(7) 公司于2016年8月22日通过网上银行利用闲置自有资金10,000万元购买了交通银行股份有限公司发行的“蕴通财富·稳得利”系列人民币理财产品。

3、公司2016年7月29日召开了第三届第二十二次董事会，审议通过《关于参与认购曼恒数字非公开发行股份的议案》，同意公司以24元/股参与认购上海曼恒数字技术股份有限公司的定向发行股票，认购数量为1,530,000股，认购金额为3,672万元人民币。截止本报告披露日，上述股份认购款项尚未支付。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营

						利润
--	--	--	--	--	--	----

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计
----	--	-------	----

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

1. 关于公司温岭总部东厂厂区土地收储及拆迁补偿

2. 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区位于温岭市产学研园区，涉及土地的面积为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。

1. 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，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2016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费共计：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。

1. 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、有关费用性支出，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，待资产达到预定可使用状态之后，按资产的受益期限平均摊销确认至营业外收入。

据此截止2016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：

	项目	公式		备注
一	专项应付款	A=B-C-D	146,111,189.43	详见五、（二十七）
1	东厂厂区搬迁奖励	B=B1+B2	382,897,821.62	
	2013年度	B1	197,848,149.00	
	2014年度	B2	185,049,672.62	
2	搬迁损失及支出对应转出	C=C1+C2+C3+C4	83,748,374.13	对应等额结转发生的搬迁损失和支出
	2013年度	C1	49,667,801.21	
	2014年度	C2	15,950,686.36	
	2015年度	C3	12,082,159.93	
	2016年度	C4	6,047,726.63	
3	东厂厂区重置资产支出	D=D1+D2	153,038,258.06	
	其中：重置土地支出	D1	73,693,541.56	
	2013年度		73,693,541.56	
	重置资产支出	D2	79,344,716.50	
	2013年度		5,967,330.19	
	2014年度		43,704,986.96	
	2015年度		21,289,752.65	

	2016年度		8,382,646.70	
二	营业外收入	E=F+G+H	6,795,884.39	详见五、（三十九）
1	温岭总部东厂厂区土地及厂房设备 搬迁处置利得	F		
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	6,047,726.63	
3	与搬迁相关土地重置支出补助本期 摊销金额	H	748,157.76	
三	营业外支出	I=J+K	6,047,726.63	详见五、（四十）
1	温岭总部东厂厂区土地及厂房设备 搬迁损失	J		
2	温岭总部东厂厂区搬迁费用支出	K	6,047,726.63	
四	与重置资产相关的递延收益	L=O+P	148,798,697.41	详见五、（二十八）
1	土地搬迁重置补助	M	73,693,541.56	
	与资产相关的各期摊销额	N	4,239,560.65	
	2013年度		498,771.85	
	2014年度		1,496,315.52	
	2015年度		1,496,315.52	
	2016年度		748,157.76	
	与土地相关递延收益余额	O=M-N	69,453,980.91	
2	其他重置资产补助	P	79,344,716.50	

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

（1）应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的 应收账款	389,256,613.55	100.00%	30,503,259.81	7.84%	358,753,353.74	401,389,780.91	100.00%	29,265,555.79	7.29%	372,124,225.12
合计	389,256,613.55	100.00%	30,503,259.81	7.84%	358,753,353.74	401,389,780.91	100.00%	29,265,555.79	7.29%	372,124,225.12

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	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	364,796,443.78	18,239,822.19	5.00%
1 至 2 年	9,572,106.84	957,210.68	10.00%
2 至 3 年	5,116,908.56	1,535,072.57	30.00%
3 年以上	9,771,154.37	9,771,154.37	100.00%
合计	389,256,613.55	30,503,259.81	7.84%

确定该组合依据的说明：

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：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,237,704.02 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
第一名	28,253,130.15	7.26	1,412,656.51
第二名	17,010,246.02	4.37	850,512.30

第三名	13,125,937.86	3.37	656,296.89
第四名	12,962,158.04	3.33	648,107.90
第五名	12,366,054.73	3.18	618,302.74
合计	83,717,526.80	21.51	4,185,876.34

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

本报告期无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

本报告期无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额。

其他说明：

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	61,337,444.03	100.00%	7,938,765.73	12.94%	53,398,678.30	70,020,816.64	100.00%	9,189,764.13	13.12%	60,831,052.51
合计	61,337,444.03	100.00%	7,938,765.73	12.94%	53,398,678.30	70,020,816.64	100.00%	9,189,764.13	13.12%	60,831,052.51

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，按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	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	7,919,797.46	395,989.87	5.00%

1 至 2 年	50,755,623.30	5,075,562.33	10.00%
2 至 3 年	278,299.64	83,489.89	30.00%
3 年以上	2,383,723.63	2,383,723.63	100.00%
合计	61,337,444.03	7,938,765.73	12.94%

确定该组合依据的说明：

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

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-1,250,998.40 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
单位往来	53,036,868.02	65,348,198.29
个人往来	4,576,844.22	1,043,912.30
保证金	3,026,220.08	2,797,288.18
其他	697,511.71	831,417.87
合计	61,337,444.03	70,020,816.64

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	关联方往来	50,388,555.61	1-2 年	82.15%	5,038,855.56
第二名	保证金	740,000.00	3 年以上	1.21%	740,000.00
第三名	保证金	500,000.00	3 年以上	0.82%	500,000.00
第四名	保证金	496,000.00	1 年以内	0.81%	24,800.00
第五名	备用金	324,850.00	1 年以内	0.53%	16,242.50
合计	--	52,449,405.61	--	85.52%	6,319,898.06

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

本期无涉及政府补助的应收款项。

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

本期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

本期无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额。

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	473,304,784.93		473,304,784.93	473,304,784.93		473,304,784.93
合计	473,304,784.93		473,304,784.93	473,304,784.93		473,304,784.93

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
湖北爱仕达电器有限公司	13,044,784.93			13,044,784.93		
湖北爱仕达炊具有限公司	168,140,000.00			168,140,000.00		
浙江爱仕达生活电器有限公司	242,120,000.00			242,120,000.00		
浙江爱仕达炊具销售有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
合计	473,304,784.93			473,304,784.93		

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	851,517,084.74	505,205,244.95	718,845,764.08	437,339,260.68
其他业务	33,942,842.93	32,401,849.07	30,585,976.54	30,576,469.85
合计	885,459,927.67	537,607,094.02	749,431,740.62	467,915,730.53

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置理财产品产生的投资收益	14,342,858.56	3,828,708.23

处置衍生金融工具产生的投资收益		1,460,640.00
委托贷款收益	1,912,500.00	4,273,611.11
合计	16,255,358.56	9,562,959.34

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-6,311,507.77	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	202,210.83	
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）	8,549,872.14	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	7,242,535.28	主要系远期结售汇业务及处置理财产品收益产生
对外委托贷款取得的损益	1,912,500.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,821,357.54	
减：所得税影响额	2,984,303.24	
合计	6,789,949.70	--

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

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（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	4.16%	0.23	0.23
扣除非经常性损益后归属于公司	3.77%	0.21	0.21

普通股股东的净利润			
-----------	--	--	--

3、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

(2) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

4、其他

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