

浙江苏泊尔炊具股份有限公司

2005年半年度报告



二零零五年八月十八日

重要提示

公司董事及董事会保证本报告所载资料不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。公司董事长兼总经理苏显泽先生、财务总监陈康平先生声明：保证半年度报告中财务报告真实、完整。

公司 2005 年半年度财务报告未经审计。

董事长：苏显泽

目 录

第一节 公司基本情况.....	2
第二节 股东变动及主要股东持股情况.....	4
第三节 董事、监事、高管人员情况.....	5
第四节 公司管理层讨论及分析.....	6
第五节 重要事项.....	11
第七节 财务报告（未经审计）.....	16
第六节 备查文件.....	16

第一节 公司基本情况简介

- 1、中文名称：浙江苏泊尔炊具股份有限公司（缩写为苏泊尔）
英文名称：ZHEJIANG SUPOR COOKWARE CO., LTD（缩写为 supor）
- 2、法定代表人：苏显泽
- 3、董事会秘书：叶继德（投资者关系管理负责人）（yj d@supor.com）
证券事务代表：廖莉华（li aol h@supor.net）
邮政编码：310052
联系地址：中国杭州高新技术产业区滨安路 501 号
联系电话：0571 - 86858778
传真：0571 - 86858678
- 4、公司注册地址：浙江玉环大麦屿经济开发区
公司办公地址：杭州高新技术产业区滨安路 501 号
邮政编码：310052
互联网网址：www.supor.com.cn
电子邮箱：yj d@supor.com
- 5、信息披露报刊名称：《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》
登载年报的指定网址：www.cninfo.com.cn
公司半年报备置地点：公司证券部
- 6、公司股票上市交易所：深圳证券交易所
股票简称：苏泊尔
股票代码：002032
- 7、公司注册登记日期：1998 年 7 月 17 日
公司注册登记地址：浙江省工商行政管理局
营业法人营业执照注册号：3300001007355（1/1）
税务登记号码：331021704697686
会计师事务所名称：浙江天健会计师事务所有限公司
会计师事务所地址：浙江 杭州 文三路 388 号钱江科技大厦 17 层

8、主要财务数据和指标（合并报表数，单位：人民币元）

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)
流动资产	920,737,955.25	878,343,459.58	4.83
流动负债	644,904,212.29	561,705,026.66	14.81
总资产	1,416,865,005.35	1,358,677,985.85	4.28
股东权益(不含少数股东权益)	669,319,049.99	666,882,154.29	0.37
每股净资产	3.80	4.93	-22.92
调整后的每股净资产	3.80	4.92	-22.76
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
净利润	29,495,176.44	23,040,926.14	28.01
扣除非经常性损益后的净利润	29,269,864.56	18,498,584.53	58.23
每股收益	0.17 (以17602万股股本计算)	0.23 (以10140万股股本计算)	-26.09
每股收益(注)	-	-	-
净资产收益率	4.41%	9.96%	-5.55
扣除非经常性损益后的净资产收益率%	4.37%	7.99%	-3.62
经营活动产生的现金流量净额	-87,964,482.69	1,693,313.56	-5294.81

注：上年度期末相关指标以公司上市后股本 13,540 万股计算，上年同期相关指标以公司上市前股本 10,140 万股计算，本报告期末及本报告期相关指标以公司资本公积转增股本后股本 17,602 万股计算。

9、报告期内非经常性损益项目(单位：人民币元)

项 目	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
处置长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产、其他长期资产产生的损益	-669,545.63	1,469.63
各种形式的政府补贴	148,344.33	672,902.92
贴息收入	1,300,000.00	1,090,651.00
短期投资损益(除国家有关部门批准设立的有经营资格的金融机构获得的短期投资损益外)	-510,060.00	5,755,200.00
处理流动资产产生的损益	-76,640.66	-189,781.18
其他非经常性营业外收入、支出净额	-44,951.68	-38,456.00
各项减值准备的计提(或转回)	112,000.00	-274,955.10
小 计	259,146.36	7,017,031.27
企业所得税影响数(所得税减少以“-”表示)	349,201.83	-2,465,603.92
少数股东损益影响数(亏损以“-”表示)	-383,036.31	-9,085.74
非经常性损益净额	225,311.88	4,542,341.61

10、报告期净资产收益率和每股收益

项 目	报告期利润	净资产收益率		每股收益	
		全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	157,004,175.51	23.46%	23.19%	0.89	0.89
营业利润	44,908,436.00	6.71%	6.63%	0.26	0.26
净利润	29,495,176.44	4.41%	4.36%	0.17	0.17
扣除非经常性损益后的净利润	29,269,864.56	4.37%	4.32%	0.17	0.17

第二节 股东变动及主要股东持股情况

1、公司股本变动情况

经公司 2005 年 5 月 13 日召开的 2004 年度股东大会审议通过公司 2004 年度利润分配方案，公司以 2004 年 12 月 31 日的总股本 13540 万股为基数，以资本公积转增股本，向全体股东每 10 股转增 3 股，转增后，公司总股本由 13540 万股增至 17602 万股。

报告期内，公司股本变化情况如下（单位：股）：

	本次变动前	本次变动增减（+，-）		本次变动后
		公积金转股	小计	
一、未上市流通股份				
1、发起人股份				
其中：国家持有股份				
境内法人持有股份	62,715,900	18,814,770	18,814,770	81,530,670
境外法人持有股份				
其他	38,684,100	11,605,230	11,605,230	50,289,330
2、募集法人股份				
3、内部职工股				
4、优先股或其他				
未上市流通股份合计	101,400,000	30,420,000	30,420,000	131,820,000
二、已上市流通股份				
1、人民币普通股	34,000,000	10,200,000	10,200,000	44,200,000
2、境内上市的外资股				
3、境外上市的外资股				
4、其他				
已上市流通股份合计	34,000,000	10,200,000	10,200,000	44,200,000
三、股份总数	135,400,000	40,620,000	40,620,000	176,020,000

2、报告期末股东总数：15999 人

3、报告期末前十名股东持股情况：

股东名称	本期增减	期末持股数（股）	持股比例（%）	股份类别	质押或冻结
苏泊尔集团有限公司	18,474,066	80,054,286	45.48	法人股	无
苏增福	7,808,814	33,838,194	19.22	自然人股	无
国联安德盛小盘精选证券投资基金	1,699,054	3,708,038	2.11	流通 A 股	未知
苏显泽	781,794	3,387,774	1.92	自然人股	无
黄墩清	723,996	3,137,316	1.78	自然人股	无
银河银泰理财分红证券投资基金	2,715,660	2,715,660	1.54	流通 A 股	未知
黄显情	611,442	2,649,582	1.51	自然人股	无
苏艳	559,728	2,425,488	1.38	自然人股	无
曾林福	559,728	2,425,488	1.38	自然人股	无
廖亮	559,728	2,425,488	1.38	自然人股	无

上述股东关联关系或一致行动的说明

本公司实际控制人是苏增福，除其自身持有本公司 19.22% 的股份外，通过苏泊尔集团有限公司（以下简称“集团公司”）间接持有本公司 25.52%，合计持有本公司 42.86% 股份，苏增福与苏显泽是父子关系，与苏艳是父女关系，存在一致行动的可能。曾林福与黄墩清是岳父与女婿关系。公司其他股东不存在关联关系。发起人股东和流通股股东不存在关联关系，流通股股东之间未知是否存在关联关系。

4、前十名流通股股东持股情况

股东名称(全称)	期末持有流通股的数量 (股)	种类(A B H 或其他)
国联安德盛小盘精选证券投资基金	3708038	流通 A 股
银河银泰理财分红证券投资基金	2715660	流通 A 股
银河稳健证券投资基金	2177942	流通 A 股
兴和证券投资基金	2094443	流通 A 股
安顺证券投资基金	2080000	流通 A 股
华安创新证券投资基金	1462323	流通 A 股
安瑞证券投资基金	1257113	流通 A 股
兴业证券股份有限公司	751924	流通 A 股
祝志荷	357227	流通 A 股
天元证券投资基金	294090	流通 A 股
合计	16898760	
上述股东关联关系 或一致行动的说明	公司未知前十名流通股股东是否存在关联关系,也未知前十名 流通股股东和前十名股东之间是否存在关联关系。	

5、控股股东及实际控制人变更情况

截至本报告期末,公司的控股股东和实际控制人未发生变化。

第三节 董事、监事、高管人员情况

一、报告期内,董事、监事和高级管理人员持股变动情况

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	变动原因
苏增福	董事	26,029,380	33,838,194	公积金转赠股本
苏显泽	董事长	2,605,980	3,387,774	公积金转赠股本
黄墩清	董事	2,413,320	3,137,316	公积金转赠股本
黄显情	董事	2,038,140	2,649,582	公积金转赠股本
曾林福	董事(已辞职)	1,865,760	2,425,488	公积金转赠股本
廖亮	董事(已辞职)	1,865,760	2,425,488	公积金转赠股本

二、报告期内,董事、监事、高级管理人员新聘任或解聘情况:

1、公司 2004 年度股东大会审议通过了《关于变更公司监事》的议案,基于公司监事廖亮先生工作繁忙辞去公司第二届监事会监事职务,选举颜决明先生担任第二届监事会监事;

2、公司 2004 年度股东大会审议通过了《关于变更公司董事》的议案,基于公司董事曾林福先生工作繁忙辞去公司第二届董事会董事职务,选举王丰禾先生担任第二届董事会董事;

3、公司第二届董事会第十五次会议审议通过了《关于聘任王丰禾为公司副总经理》的议案,聘任王丰禾先生为公司副总经理。

第四节 公司管理层讨论及分析

一、报告期公司经营成果及财务状况的简要分析

报告期内，公司围绕主业进一步发展，在保持炊具内销稳定增长情况下，加大力度开拓小家电内销和炊具外销市场，实现了内销和外销双丰收，本报告期，公司实现主营业务收入、主营业务利润、净利润分别为 57133 万元、15700 万元、2950 万元，分别比去年同期增长 35.63%、28.38%和 28.01%：

项 目	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月	本报告期比上年同期增减% (+,-)
主营业务收入	571,334,000.86	421,255,138.50	35.63
主营业务利润	157,004,175.51	122,297,045.11	28.38
利润总额	42,076,584.29	34,170,768.53	23.14
净利润	29,495,176.44	23,040,926.14	28.01
经营活动产生的现金流量	-87,964,482.69	1,693,313.56	-5294.81

1、本报告期内，公司主营业务收入、主营业务利润、利润总额、净利润分别比去年同期增长 35.63%、28.38%、23.14%和 28.01%，显现出公司主营业务稳定的获利能力和持续的增长能力，其主要原因为公司始终坚持以市场为导向，加大产品研发力度，不断推出适合中国饮食烹饪习惯、深受消费者喜欢的厨房炊具和小家电产品；在国内市场，加大对高端、高附加值产品的推广和宣传；针对国际市场，公司从以前的自有品牌+OEM 销售模式逐步向自有品牌+ODM 销售模式转型，大大增强了公司产品在国际市场的竞争力；上半年公司内销和外销分别较去年同期增长 30.50%和 48.90%，特别是小家电产品、橡塑产品主营业务收入较去年同期增长 91.33%和 68.47%。

2、本报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额同比减少了 89,657,796.25 元，同比减少 5294.81%，主要原因为本报告期及本年度公司产销两旺特别是外销形势较好而增加了原材料和产品储备，存货项目均比年初有不同幅度的增长，其中原材料比年初增长 2018 万元；产品比年初增长 2500 万元，另外，随着公司销售的增长，应收账款也比年初大幅上升，比年初增加 1 亿元左右，上半年货款回笼较少，随着下半年货款回笼的增加，经营活动产生的现金流量必会大幅增加。

二、报告期内主要经营情况

1、报告期内主营业务范围及经营状况

本报告期公司主营业务范围没有发生变化，为厨房炊具和厨卫家电产品的制造、销售。报告期内公司销售形势保持了良好的发展态势，实现了主营业务收入和主营业务利润的稳步增长，分别比去年同期增长 35.63%和 28.38%。

2、主营业务分产品、分地区经营情况

(1) 主营业务分行业、产品情况表 (单位:人民币万元)

主营业务分行业情况						
	主营业务收入	主营业务成本	毛利率 (%)	主营业务收入比上年同期增减 (%)	主营业务成本比上年同期增减 (%)	毛利率比上年同期增减 (%)
炊具	366,023,410.60	255,897,697.96	30.09%	16.72%	18.06%	-0.79
电器	200,195,042.06	152,528,018.74	23.81%	91.33%	93.67%	-0.92
橡塑	5,115,548.20	4,039,554.60	21.03%	68.47%	68.10%	0.17
合计	571,334,000.86	412,465,271.30	27.81%	35.63%	38.46%	-1.48
其中:关联交易	20,575,638.74	14,288,426.26	30.56%	157.36%	169.47%	-3.12
主营业务分产品情况						
压力锅	98,383,910.31	66,899,966.72	32.00%	1.65%	4.57%	-1.90
电饭煲	90,936,900.25	69,333,763.79	23.76%	32.72%	46.58%	-7.21
电磁炉	68,650,218.19	51,893,026.51	24.41%	83.67%	88.51%	-1.94
铝制品及不粘类	56,428,182.28	39,524,788.12	29.96%	0.91%	3.02%	-1.43
其中:关联交易	20,575,638.74	14,288,426.26	30.56%	157.36%	169.47%	-3.12
关联交易的定价原则	公司和各关联企业发生的业务往来全部采用市场定价原则					

其中:报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品和提供劳务的关联交易总金额为73.95万元。

(2) 主营业务分地区情况表 (单位:人民币万元)

地区	主营业务收入	主营业务收入比上年同期增减 (%)
国内	396,698,975.53	30.50
国外	174,635,025.33	48.90
合计	571,334,000.86	35.63
其中:关联交易	20,575,638.74	157.36

三、报告期内公司利润构成分析

利润构成	2005年1-6月		2004年1-6月		本报告期比上年同期增减% (+, -)
	金额	占利润总额比例	金额	占利润总额比例	
主营业务利润	157,004,175.51	373.14%	122,297,045.11	357.90%	15.24
其他业务利润	8,496,781.77	20.19%	590,381.82	1.73%	18.46
投资收益	-1,298,141.42	-3.09%	4,855,118.58	14.21%	-17.30
补贴收入	148,344.33	0.35%	672,902.92	1.97%	-1.62

报告期内,公司突出主业,围绕主营业务稳健经营,持续努力地开拓市场,主要经营指标同比有了较大幅度的提高,主营业务利润占利润总额的比例较去年同期增加15.24个百分点,公司盈利能力进一步加强。

本报告期内其他业务利润占利润总额的比例较去年同期增加18.46个百分点,主要原因系公司本期出口外销配件收入大幅增长。

本报告期内投资收益占利润总额的比例比去年同期减少17.30个百分点,主要原因本期期货投资收益同比减少6,265,260.00元,由于本期铝材价格走势较去年同期平稳,本公司投资铝材套期保值,所获收益较去年同期大幅下降。

从公司利润构成情况分析来看,本报告期一些非经常性损益项目如投资收益、补贴收入对公司利润的贡献已大大下降,主营业务项目对利润的贡献显著上升,体现了公司主营业务良好的获利能

力和持续的发展能力。

四、报告期内公司主营业务构成、主营业务盈利能力没有发生重大变化。

五、报告期内公司无对利润产生重大影响的其他经营业务活动。

六、报告期内公司参股公司的投资收益对公司的净利润影响未达到10%以上。

七、经营中出现的问题与困难及解决方案

1、报告期内，原材料涨价的问题

本报告期内主要产品原材料价格走势较去年同期相对平稳。但由于金属资源的稀缺性及不可再生性而导致的金属价格趋升、国家宏观经济调控对投资规模的抑制及能源供应紧张等因素影响，公司主要产品原材料涨价的问题将长期存在。公司主要产品原材料铝锭和不锈钢的涨价将影响公司的制造成本和盈利能力。

对策：在铝锭片上，公司已经和多家铝业公司建立合作关系，签订了长期合同，能够保证足够供应和价格的相对稳定。同时公司还在期货市场购买期铝合约，实施套期保值策略，稳定生产成本，保持稳定的盈利水平。在不锈钢材料上，公司已和国外一级代理商建立稳定的合作关系，同时和国内大型钢厂建立了良好的合作关系，并以现目标价为基准同不锈钢生产厂家和经销商签订远期合约，以使不锈钢价格波动对公司生产成本的影响降到最低。在配件上，一方面公司和相关的供应商建立长期的合作关系，稳定供应和价格，同时通过对配件材料的分析和供应市场的扩展，寻找新材料和新工艺，不断提升配件材料利用率和生产效率；通过新供应市场的扩展，形成竞争的供应市场，并在产品的设计、生产、采购、运输全过程完善管理，降低损耗，使成本降到最低。

2、能源供应紧张问题

由于近年来国内经济快速发展，对能源需求大大增加，能源特别是电力供应紧张也会对公司的生产产生一定的影响。

对策：在生产方面，公司利用电力供应充分时扩大产品生产，增加产品储备；另外，通过投资建设输送专线，架设高压电缆，确保电力正常输送；投资引入先进节能装置，提高能源利用率，大幅降低电能损耗；建立各种节能降耗管理办法，确定产品用电指标，最大限度降低生产成本。同时进行生产协调，进行合理安排，避开用电高峰期。除上述措施外，公司作为当地的大型企业，当地政府在水力、电力供应方面将会提供大力支持。

3、市场竞争的激烈

由于国内炊具市场的逐渐饱和，市场准入门槛较低，国内炊具生产企业呈不断增加之趋势，导致市场竞争日趋激烈。针对这一情况，公司首先是加大投入，不断提高公司品牌的知名度和美誉度，继续保持公司在国内炊具行业的龙头地位，其次是不断研发炊具高端产品，生产优质、卓越的高端产品，逐步与国内其他企业的低端产品拉开档次，另外大力开拓国际市场，以出口的增长作为新的利润增长点。

八、报告期内公司投资情况

1、公司募集资金使用情况（单位：人民币万元）

募集资金总额	41514			报告期内使用募集资金总额			2219.6			
				已累计使用募集资金总额			21100.94			
承诺项目	是否已变更项目	原计划投入总额	报告期内投入金额	累计已投入金额	实际投资进度(%)	报告期内实现的收益(以利润总额计算)	项目建成时间或预计建成时间	是否符合计划进度	是否符合预计收益	项目可行性是否发生重大变化
智能整体厨房系统技术改造	是	21173	843.58	8223.00	38.84%	452	2006年	是	是	否
年产50万口智能电磁灶技术改造	是	4775	388.48	1803.37	37.77%	0	2006年	是	是	否
增资武汉苏泊尔用于压力锅、铝制品及不粘锅生产线移地技改项目	是	6753	468.5	6753	100%	0	2005年7月	是	是	否
年产450万口铝制品生产线技术改造	否	4807	272.58	3737.75	77.76%	332	2005年3月	是	是	否
苏泊尔国际营销网络建设	否	2812	246.46	583.82	20.76%	0	2006年	是	是	否
年产3000吨不锈钢-铝高档复合片材技术改造	否	5240	0	0	0%	0	2006年	否	否	否
合计	-	45560	2219.6	21100.94	46.31%	784	-	-	-	-
分项目说明未达到计划进度和预计收益的情况和原因	公司第二届董事第十一次会议审议通过了关于《年产3000吨不锈钢-铝高档复合片材技术改造项目实施进度》的议案,因公司考虑到近年来铝、不锈钢等原材料价格大幅上涨,并且预计在相当长的时间内仍将保持在高位水平,这势必会增加公司制造高档片材的生产成本,如果仍按原计划实施项目,将导致项目投资收益减少,投资风险加大,因此公司经过认真评估情况和原因拟决定延缓此项目的实施进度,目前主要做好前期技术应用和市场调研等准备工作。如果未来原材料价格实现回落,公司计划将在适当的时间正式投入此项目建设。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	同上									
募集资金项目实施地点变更情况	报告期内,没有项目变更情况									
募集资金项目实施方式调整情况	同上									
募集资金项目先期投入及弥补情况	1. 年产450万口铝制品生产线技术改造项目 用募集资金弥补代垫款590.16万元; 2. 苏泊尔国际营销网络建设项目 用募集资金弥补代垫款337.36万元; 3. 杭州家电公司两个项目 用募集资金弥补代垫款3636.37万元。									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	本公司2005年3月30日归还募集资金暂时补充流动资金1亿元,2005年4月15日经本公司第二届董事会第十一次会议决议,使用募集资金暂时补充流动资金1亿元,截止本报告期末,本公司实际使用募集资金补充流动资金1亿元。									

项目实施出现募集资金结余的金额及原因	无
募集资金其他使用情况	本公司不存在用募集资金归还与募集资金项目无关的贷款、用募集资金存单质押取得贷款等其他情况。

2、募集资金专户储存制度执行情况

报告期内公司严格遵守所制定的《募集资金管理制度》，对募集资金实施专户存储，并随时接受保荐人的监督。

3、各募集资金项目进展情况

(1) 年产 100 万台智能电消毒柜、100 万口压力智能锅和 4 万套智能整体厨房控制平台的智能整体厨房系统技术改造项目中的一条生产线已于 2004 年 12 月建成投产，报告期内实现利润总额为 452 万元，另两条生产线于 2004 年 3 月开工建设，土建已基本完工，目前处于工艺设计及技术攻关阶段，预计 2006 全部建设完毕，开始投入使用。

(2) 年产 50 万口智能灶技术改造项目于 2004 年 3 月底开工建设，土建已完工，正在进行设备采购，截止报告期内已累计投入资金 1803.37 万元，完成计划投资额的 37.76%，预计 2006 年全部建设完毕，投入使用。

(3) 增资武汉苏泊尔用于压力锅、铝制品及不粘锅生产线移地技改项目进展情况良好，项目实施主体武汉苏泊尔压力锅有限公司及其控股子公司武汉苏泊尔炊具有限公司已于 2005 年 4 月底整体搬迁至武汉黄金口新厂区，截止本报告期末，累计已完成投资 7258.98 万元，完成计划投资额的 100%，2005 年 7 月投入生产。

(4) 年产 450 万口铝制品生产线技术改造项目的主要基建工程及设备采购已于去年基本完成，已经开始试生产，本报告期内主要进行一些零星及配套建设。截止本报告期末，累计已完成投资 3737.75 万元，固定资产投资基本完成，已完成计划投资额的 77.76%，已于 2005 年 3 月投入试生产。

(5) 苏泊尔国际营销网络建设经过前期的调查和初步开拓，目前正积极在北美、东南亚等国家和地区逐步建立区域营销中心，截止本报告期末，累计已完成投资 583.82 万元，完成计划投资额的 21.00%，预计到 2006 年可以基本完成国际营销网络体系。

4、非募集资金投资项目情况

(1) 公司控股子公司浙江橡塑制品有限公司在本报告期内和苏泊尔集团有限公司(本公司控股股东)共同对浙江南洋药业有限公司进行增资，其中浙江橡塑制品有限公司出资人民币 125 万元，增资后，浙江橡塑制品有限公司对浙江南洋药业有限公司投资额为 250 万元，占股份比例的 5%。

(2) 根据公司第二届董事会第十五次会议决议审议通过《公司与瑞德(香港)有限公司合资设立浙江瑞德电子科技有限公司》的议案，鉴于公司小家电业务快速发展，公司拟与瑞德发展(香港)有限公司合资在杭州成立浙江瑞德电子科技有限公司，生产和销售智能控制器等小家电产品控制器，注册资本为港币 500 万元，公司以现金形式投资，占股份比例 45%，瑞德发展(香港)有限公司以现金形式投资，占股份比例 55%。此项投资完成后，公司通过参股小家电上游产业，对于掌控小家电核心

关键技术和增强小家电产品的专业研发能力，提高小家电产品的盈利能力方面，有着积极的意义。该公司已于 2005 年 7 月 8 日领取了企业法人营业执照，目前仍在筹建之中，本公司和瑞德发展(香港)有限公司尚未投入资金。

第五节 重要事项

一、公司治理情况

报告期内公司严格按照《公司法》、《证券法》和中国证监会的有关上市公司法律法规要求，不断完善法人治理结构，建立现代企业制度，规范公司运作，加强信息披露工作。

二、公司在报告期内实施的利润分配及资本公积转增股本方案

2005 年 5 月 13 日，经公司 2004 年度股东大会审议通过，公司 2004 年度分红派息方案为：以 2004 年 12 月 31 日公司总股本 13540 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 2 元人民币(含税)，扣税后，社会公众股中个人股东、投资基金实际每 10 股派 1.80 元现金；公司 2004 年度资本公积转增股本方案为：以 2004 年 12 月 31 日公司总股本 13540 万股为基数，以资本公积向全体股东每 10 股转增 3 股，转增后公司总股本增至 17602 万股。上述分红派息及资本公积转增股本方案股权登记日为 2005 年 6 月 21 日，除权除息日为 2005 年 6 月 22 日。

三、本年度中期公司不进行利润分配，也不进行资本公积转增股本。

四、报告期内公司无重大诉讼、仲裁事项，无以前期间发生但持续到报告期的重大诉讼、仲裁事项。

五、报告期内公司无重大资产收购、出售或处置以及企业收购兼并的事项，也无以前期间发生但持续到报告期的重大资产收购、出售或处置以及企业收购兼并的事项。

六、报告期内公司重大关联交易事项：

1、报告期内重大关联购销情况

采 购	关联方	定价方式	金 额(元)	占公司当期采购总额比例%
包装物	包装公司	同类商品的市场价格	12,386,392.25	3.77
销 售	关联方	定价方式	金 额	占公司当期销售总额比例%
产品	沈阳苏泊尔公司	同类商品的市场价格	19,836,155.78	3.47

2、报告期内，公司无重大关联资产收购、出售或处置以及企业收购兼并的事项；

3、报告期内与关联方存在的重大债权、债务、担保事项情况

(1) 截至本报告期末，由苏泊尔集团为本公司提供保证取得的借款：

贷款银行	借款金额(万元)	借款期限
中国农业银行玉环县支行	1,300	2005.3.8-2005.9.5
中国工商银行玉环县支行	2,000	2003.12.12-2006.12.11
中国工商银行玉环县支行	1,800	2004.4.8-2006.4.5
兴业银行杭州分行西湖支行	1,000	2005.1.17-2005.7.17
兴业银行杭州分行西湖支行	1,000	2005.4.30-2005.10.30
中国银行玉环支行	2,000	2005.3.31-2005.9.28
中国银行玉环支行	1,000	2005.3.28-2005.9.27

中国进出口银行	10,000	2005.5.26-2006.5.26
合计	20,100	

(2) 截至本报告期末, 由苏泊尔集团为本公司控股子公司浙江苏泊尔家电制造有限公司提供保证取得的借款:

贷款银行	借款金额 (万元)	借款期限
中国农业银行滨江支行	1,000	2005.3.10-2005.9.9
中国工商银行钱江支行	1,200	2005.1.13-2005.7.8
小 计	2,200	

七、重大合同及履行情况

1、报告期内, 公司未发生也未有以前期间发生但延续到报告期的重大托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁公司资产事项。

2、重大担保

(1) 截至本报告期末, 本公司为控股子公司浙江苏泊尔家电制造有限公司提供担保向银行借款情况:

贷款银行	借款金额 (万元)	借款期限
中国银行滨江支行	1,000	2005.4.27-2005.10.26
中国银行滨江支行	1,000	2005.4.18-2005.10.17
中国银行滨江支行	500	2005.5.24-2005.10.23
上海浦发银行杭州分行	3,000	2005.5.20-2005.11.20
中信实业银行杭州分行	800	2005.6.2-2005.12.26
小 计	6,300	

(2) 本公司控股子公司浙江苏泊尔橡塑制品有限公司由苏泊尔集团提供担保向中国农业银行玉环县支行借款 300 万元, 借款期限为 2005 年 5 月 20 日至 2005 年 11 月 15 日。

(3) 本公司控股子公司武汉苏泊尔压力锅有限公司由本公司提供担保向中国建设银行武汉市汉阳支行借款 2,000 万元, 借款期限为 2004 年 1 月 2 日至 2006 年 1 月 2 日。

(4) 本公司为控股子公司浙江苏泊尔家电制造有限公司承兑的金额为 2500 万元的商业承兑汇票向浙商银行贴现提供担保情况:

贴现银行	贴现金额 (万元)	贴现期限	收款人
浙商银行	1,000	2005.6.16-2005.12.6	东莞苏泊尔电器有限公司
浙商银行	1,500	2005.6.16-2005.12.16	东莞苏泊尔电器有限公司
小 计	2,500		

3、本公司针对 5 家外国客户向中国出口信用保险公司申请出口保险, 本公司于 2003 年 10 月 24 日、2003 年 10 月 27 日、2003 年 11 月 19 日分别与保险公司、中国工商银行玉环县支行 (中国银行玉环支行) 签订《赔款转让协议》, 在赔款转让协议项下, 本公司依据发票、提单等相应的销售凭证复印件, 可向中国工商银行玉环县支行、中国银行玉环支行申请借款, 银行在核准的信用额度内, 按出口发票的销售金额的 80% 融资给本公司。

根据上述协议, 截至 2005 年 6 月 30 日, 经中国出口信用保险公司审核, 本公司将对 NEWELL RUBBERMAID 已出口的发票及提单金额 613,332.68 美元, 向中国银行玉环县支行借款 489,000.00 美

元 折合人民币 4,047,208.50 元 将对 BIALETTI INDUSTRIE SPA 已出口的发票及提单金额 600,355.34 美元, 向中国银行玉环支行借款 364,000.00 美元折合人民币 3,012,646.00 元。以上已出口的发票及提单取得的外币借款合计 853,000.00 美元, 折合人民币 7,059,854.50 元。

4、根据 2004 年 5 月 13 日本公司与中国银行浙江省分行签订的编号为 EF91004013《出口保理业务协议》, 本公司委托中国银行浙江省分行作为本公司的出口保理商, 为本公司提供出口双保理服务。本公司将应收 NEWELL RUBBERMAID (进口商) 的货款转让给 SUNTRUST BANK, USA (进口保理商), 在信用担保为 5,000,000.00 美元的额度(可循环运用)内, 并规定本公司可凭已转让给进口保理商的受核准的应收账款向中国银行浙江省分行申请融资; 本公司将应收 CONTINUITY SOURCUING COMPANY LIMITED (进口商) 的货款转让给 EAST ASIA HELLER (进口保理商), 在信用担保为 2,000,000.00 美元的额度(可循环运用)内, 并规定本公司可凭已转让给进口保理商的受核准的应收账款向中国银行浙江省分行申请融资。

截至 2005 年 6 月 30 日将已核准本公司应收 NEWELL RUBBERMAID 的货款, 其中未到期(90 天的付款期)向出口保理商的融资款 1,002,000.00 美元(折合人民币 8,293,053.00 元)。

5、报告期内公司未发生委托现金资产管理事项, 也无以前委托现金资产管理事项。

八、公司或持有公司股份 5%以上(含 5%)的股东对公开披露事项的履行情况

2002 年 8 月 23 日, 本公司与苏泊尔集团签订《土地使用权转让意向书》, 苏泊尔集团承诺自该意向书签订之日起 2 至 3 年内, 将目前本公司向其租赁的面积为 41,965.52 m²的土地使用权转让给本公司, 本公司同意届时按照评估价受让该土地使用权。

截至 2005 年 6 月 30 日, 上述土地使用权转让事项仍在协商中。

九、报告期内, 公司与控股股东及其他关联方未发生非正常资金往来, 没有相互代为承担成本和其他支出。公司也未将资金直接或间接地提供给控股股东及其他关联方使用。

十、报告期内, 公司除对控股子公司提供担保外(详见第五节七 2), 未发生其他对外担保事项, 同时, 公司独立董事已就上述担保发表独立意见:

1、截至 2005 年 6 月 30 日, 公司不存在为控股股东及本公司持股 50%以下的其他关联方、任何非法人单位或个人提供担保的情形。

2、截至 2005 年 6 月 30 日, 公司对外担保总额未超过 2004 年度会计报表净资产的 50%。

3、截至 2005 年 6 月 30 日, 公司不存在为资产负债率超过 70%的被担保对象提供债务担保的情形。

4、公司严格遵循《公司法》、《证券法》及中国证监会证监发〔2003〕56 号文关于上市公司对外担保的有关规定。

十一、公司内部审计机构的设置、人员安排和内部审计制度的执行情况

报告期内, 公司依照《内部审计制度》的相关规定和程序开展工作, 公司审计人员积极参加公司财务部门各项会议, 及时了解公司各项财务工作的最新进展并对公司资金及财产管理, 会计报表的合规合法情况及内部控制制度的执行情况进行监督和检查, 对公司业绩快报进行内部审核, 并出具

了相应的内审报告。报告期内，公司审计部在工作中独立行使审计监督权，不受其他部门和个人干涉，直接对董事会负责。

十二、公司董事履行职责情况

报告期内，公司董事能诚信、勤勉、独立地履行职责，按照相关法律法规和公司章程的要求，维护公司整体利益，尤其关注中小股东的合法权益不受损害。独立董事能积极参与公司董事会和股东大会，独立董事的在报告期内的的工作对确保公司董事会决策的科学性、客观性、公正性发挥了积极的作用，并为维护中小股东合法权益做了实际工作。

报告期内董事会召开及董事出席情况：

报告期内召开董事会次数				6 次	
姓名	职务	亲自出席次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次缺席
苏增福	董事	6	0	0	否
苏显泽	董事长	6	0	0	否
黄嫩清	董事	6	0	0	否
黄显情	董事	5	1	0	否
林秉爰	董事	6	0	0	否
曾林福	董事	3	0	0	否
王丰禾	董事	3	0	0	否
张东立	独立董事	6	0	0	否
辛金国	独立董事	6	0	0	否
卢建平	独立董事	5	1	0	否

十三、投资者关系管理

(1) 上市近一年来，公司非常重视投资者关系管理，公司不但指定专人负责投资者的来电、来访，及时更新公司网站、互动平台信息，而且还主动举办和参加各类业绩说明会和推介会，邀请各类投资机构到公司实地调研，力求最大限度地保证投资者全面、深入、及时了解公司运营状况，截止 2005 年 7 月 15 日，公司机构和基金持股数量占公司流通股数量近 50%。

(2) 2005 年 4 月 26 日，公司通过现场和远程网络方式举办了 2 场 2004 年年度业绩说明会，公司管理层和保荐人、独立董事就机构投资者和普通投资者提出的关于公司经营管理、募集资金使用、人力资源、产品研发、股利分配等问题作出了详尽的解答，互动交流气氛非常热烈，此次活动收效良好，增进投资者对公司的沟通与了解，进一步促进公司与投资者的良好关系。会后公司还邀请多家参会的机构投资者研究员和基金经理到公司进行实地调研，截止 2005 年 7 月 15 日，除原先已持有公司股票的机构大量增持公司股票外，包括银河银泰理财分红证券投资基金、兴和证券投资基金、银河稳健证券投资基金、兴华证券投资基金、兴科证券投资基金、嘉实服务增值行业证券投资基金、兴业证券投资基金等多家基金都成为公司的新进股东。

(3) 2005 年 6 月 16 日，公司应邀参加瑞银证券在绍兴举办的 QFII 国内 A 股投资推介会，公司是应邀参加此次会议的唯一中小板上市公司，推介会气氛非常融洽，互动交流气氛非常热烈，参会的多家外国投资机构在听完公司董秘叶继德先生所做的大会推介后都对公司产生极大的投资兴趣，

并于近期纷纷到公司进行实地调研。截止 2005 年 7 月 15 日,包括渣打银行 - ING BANK N.V, 汇丰 - MERRILL LYNCH INTERNATIONAL, 香港上海汇丰银行有限公司和 LEHMAN BROTHERS INTERNATIONAL (EUROPE)四家机构大量增持公司股票。

十四、其他重大事项

本公司《股权分置改革方案》(修改稿)已经 2005 年 8 月 1 日召开的 2005 年第一次临时股东大会审议通过,主要内容如下:

1、支付对价比例及数量

非流通股股东为其持有的非流通股获得流通权向流通股股东支付对价,流通股股东每 10 股获付 3.5 股,公司非流通股股东向流通股股东支付的股份总数为 15,470,000 股;

2、非流通股股东承诺

苏泊尔第一大股东苏泊尔集团承诺,其持有的非流通股股份自获得上市流通权之日起,在 12 个月内不上市交易或转让,在 36 个月内不上市交易;上述 36 个月届满后,12 个月内其通过证券交易所减持苏泊尔股票的价格不低于 13.50 元(若自非流通股股份获得流通权之日起至出售股份期间有派息、送股、资本公积金转增股份等除权事项,应对该价格进行除权除息处理),24 个月内其持有苏泊尔股份占苏泊尔现有总股本的比例不低于 30%;在公司股权分置改革方案实施日后的两个月内,若苏泊尔股票二级市场价格低于每股人民币 5.90 元(若此间有派息、送股、资本公积金转增股本等事项,应对该价格进行除权除息处理),则苏泊尔集团将在二级市场上以不高于 5.90 元的价格增持苏泊尔股票,直至买足 600 万股或苏泊尔的股票价格高于 5.90 元;在增持股份计划完成后的六个月内,苏泊尔集团将不出售增持的股份并将履行相关信息披露义务。

苏泊尔集团同时承诺,在公司股权分置改革期间,若苏泊尔非流通股股东的股份发生被质押、冻结等情形而无法向流通股支付对价股份的情况,苏泊尔集团将代其支付因质押、冻结而无法支付给流通股的对价股份。

公司实际控制人苏增福和公司股东、董事长苏显泽承诺,其持有的非流通股股份自获得上市流通权之日起,在 12 个月内不上市交易或转让,在 36 个月内不上市交易;上述 36 个月届满后,12 个月内其通过证券交易所减持苏泊尔股票的价格不低于 13.50 元(若自非流通股股份获得流通权之日起至出售股份期间有派息、送股、资本公积金转增股份等除权事项,应对该价格进行除权除息处理)。

苏泊尔其他非流通股股东承诺,其持有的非流通股股份自获得上市流通权之日起,在 12 个月内不上市交易或转让。

2、本次股权分置改革方案支付的对价以及支付前后的持股情况如下:

股东名称	方案实施前		支付对价 (股)	方案实施后	
	持股数(股)	持股比例 (%)		持股数(股)	持股比例 (%)

苏泊尔集团	80,054,286	45.48%	9,394,931	70,659,355	40.14%
台州丹玉包装印务有限公司	1,476,384	0.84%	173,264	1,303,120	0.74%
苏增福	33,838,194	19.22%	3,971,149	29,867,045	16.96%
苏显泽	3,387,774	1.92%	397,579	2,990,195	1.70%
黄墩清	3,137,316	1.78%	368,186	2,769,130	1.57%
黄显情	2,649,582	1.51%	310,947	2,338,635	1.33%
苏艳	2,425,488	1.38%	284,648	2,140,840	1.22%
曾林福	2,425,488	1.38%	284,648	2,140,840	1.22%
廖亮	2,425,488	1.38%	284,648	2,140,840	1.22%
合计	131,820,000	74.89%	15,470,000	116,350,000	66.10%

第七节 备查文件

一、 浙江苏泊尔炊具股份有限公司第十七次董事会决议

第六节 财务报告（未经审计）

资产负债表

2005 年 6 月 30 日

编制单位：浙江苏泊尔炊具股份有限公司 会企 01 表
单位：人民币元

资 产	行次	期末数		期初数	
		母公司	合并	母公司	合并
流动资产：					
货币资金	1	209,304,096.51	295,419,245.86	313,835,799.47	476,895,712.43
短期投资	2			1,677,290.00	1,677,290.00
应收票据	3	9,283,666.90	36,908,039.65	100,000.00	2,057,616.00
应收股利	4				
应收利息	5				
应收账款	6	120,754,966.24	221,783,653.59	76,904,701.41	122,653,367.16
其他应收款	7	12,909,941.93	15,771,305.27	12,220,343.05	15,762,625.71
预付账款	8	4,865,744.82	53,555,843.96	2,157,260.02	13,491,443.71
应收补贴款	9	8,017,377.14	8,017,377.14	1,309,567.01	1,309,567.01
存货	10	114,478,759.07	289,181,914.31	119,168,317.50	244,401,356.97

待摊费用	11	17,962.14	100,575.47	39,584.70	94,480.59
一年内到期的长期债权投资	12				
其他流动资产	13				
流动资产合计	15	479,632,514.75	920,737,955.25	527,412,863.16	878,343,459.58
长期投资：					
长期股权投资	16	387,545,006.82	15,941,057.57	358,697,255.01	15,591,138.99
长期债权投资	17				
长期投资合计	18	387,545,006.82	15,941,057.57	358,697,255.01	15,591,138.99
其中：合并价差	19		12,825,719.60		13,725,801.02
股权投资差额	20	12,825,719.60		13,725,801.02	
固定资产：					
固定资产原价	21	211,120,250.86	438,043,107.18	221,438,281.20	434,137,555.74
减：累计折旧	22	52,474,654.27	90,889,003.20	48,957,087.99	79,000,378.00
固定资产净值	23	158,645,596.59	347,154,103.98	172,481,193.21	355,137,177.74
减：固定资产减值准备	24				
固定资产净额	25	158,645,596.59	347,154,103.98	172,481,193.21	355,137,177.74
工程物资	26		82,813.50		134,431.33
在建工程	27	26,407,893.69	132,730,659.21	17,523,608.60	109,310,437.37
固定资产清理	28				
固定资产合计	30	185,053,490.28	479,967,576.69	190,004,801.81	464,582,046.44
无形资产及其他资产：					
无形资产	31	218,415.84	218,415.84	161,340.84	161,340.84
长期待摊费用	32				
其他长期资产	33				
无形资产及其他资产合计	35	218,415.84	218,415.84	161,340.84	161,340.84
递延税项：					
递延税款借项	36				
资产总计	40	1,052,449,427.69	1,416,865,005.35	1,076,276,260.82	1,358,677,985.85

法定代表人：苏 显 泽

主管会计工作的负责人：陈 康 平

会计机构负责人：陈 康 平

资 产 负 债 表 (续)

2005 年 6 月 30 日

会企 01 表

编制单位：浙江苏泊尔炊具股份有限公司

单位：人民币元

负债和股东权益	行次	期末数		期初数	
		母公司	合并	母公司	合并
流动负债：					
短期借款	41	216,018,934.50	307,648,934.50	241,873,726.50	317,873,726.50
应付票据	42				10,650,000.00
应付账款	43	83,576,985.47	189,855,977.79	96,533,337.88	159,038,217.15
预收账款	44	28,846,739.22	75,856,176.65	11,275,722.67	29,826,631.85
应付工资	45	2,209,344.20	5,882,061.67	3,516,372.11	8,326,953.41
应付福利费	46	9,382,172.28	15,283,214.57	8,761,443.96	14,532,753.90

应付股利	47				
应计利息	48	60,800.00	89,600.00	63,745.00	103,185.00
应交税金	49	-660,712.99	-4,259,540.44	1,801,470.58	6,211,063.16
其他应交款	50	120,766.46	455,892.62	63,274.72	397,166.23
其他应付款	51	5,955,146.47	15,480,055.31	6,914,746.31	14,156,477.89
预提费用	52	502,916.12	611,839.62	535,491.57	588,851.57
预计负债	53				
一年内到期的长期负债	54	18,000,000.00	38,000,000.00		
其他流动负债	55				
流动负债合计	60	364,013,091.73	644,904,212.29	371,339,331.30	561,705,026.66
长期负债：					
长期借款	61	20,000,000.00	20,000,000.00	38,000,000.00	58,000,000.00
应付债券	62				
长期应付款	63				
专项应付款	64	120,000.00	120,000.00	120,000.00	120,000.00
其他长期负债	65				
长期负债合计	67	20,120,000.00	20,120,000.00	38,120,000.00	58,120,000.00
递延税项：					
递延税款贷项	68				
负债合计	70	384,133,091.73	665,024,212.29	409,459,331.30	619,825,026.66
少数股东权益	71		82,521,743.07		71,970,804.90
股东权益：					
股本	72	176,020,000.00	176,020,000.00	135,400,000.00	135,400,000.00
减：已归还投资	73				
股本净额	74	176,020,000.00	176,020,000.00	135,400,000.00	135,400,000.00
资本公积	75	320,937,481.98	320,937,481.98	361,535,762.72	361,535,762.72
盈余公积	76	34,032,175.01	34,032,175.01	34,032,175.01	34,032,175.01
其中：法定公益金	77	11,344,058.33	11,344,058.33	11,344,058.34	11,344,058.34
未分配利润	78	137,326,678.97	138,329,393.00	135,848,991.79	135,914,216.56
其中：拟分配现金股利	79			27,080,000.00	27,080,000.00
股东权益合计	85	668,316,335.96	669,319,049.99	666,816,929.52	666,882,154.29
负债和股东权益总计	90	1,052,449,427.69	1,416,865,005.35	1,076,276,260.82	1,358,677,985.85

法定代表人：苏 显 泽

主管会计工作的负责人：陈 康 平

会计机构负责人：陈 康 平

利 润 及 利 润 分 配 表

2005 年 1-6 月

会企 02 表

编制单位：浙江苏泊尔炊具股份有限公司

单位：人民币元

项 目	行 次	2005 年 1-6 月		2004 年 1-6 月	
		母公司	合并	母公司	合并
一、主营业务收入	1	294,523,653.89	571,334,000.86	259,607,332.56	421,255,138.50
减：主营业务成本	4	222,163,926.41	412,465,271.30	198,217,097.58	297,904,515.08
主营业务税金及附加	5	1,132,122.61	1,864,554.05	130,005.13	1,053,578.31
二、主营业务利润	10	71,227,604.87	157,004,175.51	61,260,229.85	122,297,045.11

加：其他业务利润	11	4,912,142.98	8,496,781.77	310,462.61	590,381.82
减：营业费用	14	51,852,717.77	74,104,494.62	39,561,660.97	61,473,698.69
管理费用	15	17,204,150.56	38,424,302.53	14,408,036.85	25,949,718.64
财务费用	16	6,094,001.13	8,063,724.13	4,934,089.18	6,419,438.90
三、营业利润	18	988,878.39	44,908,436.00	2,666,905.46	29,044,570.70
加：投资收益	19	28,427,972.55	-1,298,141.42	19,656,687.59	4,855,118.58
补贴收入	22	48,344.33	148,344.33	672,902.92	672,902.92
营业外收入	23		21,761.00	4,162.00	36,247.28
减：营业外支出	25	500,748.67	1,703,815.62	290,329.39	438,070.95
四、利润总额	27	28,964,446.60	42,076,584.29	22,710,328.58	34,170,768.53
减：所得税	28	406,759.42	2,031,250.42	4,594,715.15	7,838,463.30
少数股东损益	29		10,550,157.43		3,291,379.09
五、净利润	30	28,557,687.18	29,495,176.44	18,115,613.43	23,040,926.14
加：年初未分配利润	31	135,848,991.79	135,914,216.56	81,612,475.83	82,336,547.47
其他转入	32				
六、可供分配利润	33	164,406,678.97	165,409,393.00	99,728,089.26	105,377,473.61
减：提取法定盈余公积	35				
提取法定公益金	36				
提取职工奖励及福利基金	37				
提取储备基金	38				
提取企业发展基金	39				
利润归还投资	40				
七、可供投资者分配的利润	41	164,406,678.97	165,409,393.00	99,728,089.26	105,377,473.61
减：应付优先股股利	42				
提取任意盈余公积	43				
应付普通股股利	44	27,080,000.00	27,080,000.00		
转作股本的普通股股利	45				
八、未分配利润	46	137,326,678.97	138,329,393.00	99,728,089.26	105,377,473.61
利润表（补充资料）	47				
1．出售、处置部门或被投资单位 所得收益	48				
2．自然灾害发生的损失	49				
3．会计政策变更增加（或减少） 利润总额	50				
4．会计估计变更增加（或减少） 利润总额	51				
5．债务重组损失	52				
6．其他	53				

法定代表人：苏 显 泽

主管会计工作的负责人：陈 康 平

会计机构负责人：陈 康 平

现金流量表

2005 年 1-6 月

编制单位：浙江苏泊尔炊具股份有限公司 会企 03 表
单位：人民币元

项 目	行次	母公司	合 并
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	335,437,170.31	658,931,913.42
收到的税费返还	3	15,773,336.07	15,773,336.07
收到的其他与经营活动有关的现金	8	290,136.61	1,875,474.23
现金流入小计	9	351,500,642.99	676,580,723.72
购买商品、接受劳务支付的现金	10	292,109,737.38	595,989,584.23
支付给职工以及为职工支付的现金	12	28,015,087.81	55,099,325.02
支付的各项税费	13	19,498,325.72	43,950,386.98
支付的其他与经营活动有关的现金	18	51,512,414.18	69,505,910.18
现金流出小计	20	391,135,565.09	764,545,206.41
经营活动产生的现金流量净额	21	-39,634,922.10	-87,964,482.69
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资所收到的现金	22	1,789,290.00	1,789,290.00
其中：出售子公司所收到的现金	23		
取得投资收益所收到的现金	24		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额	25	2,293.17	13,160.94
收到的其他与投资活动有关的现金	28	227,069.55	920,314.71
现金流入小计	29	2,018,652.72	2,722,765.65
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	30	8,755,673.06	49,981,895.18
投资所支付的现金	31		1,250,000.00
其中：购买子公司所支付的现金	32		
支付的其他与投资活动有关的现金	35		
现金流出小计	36	8,755,673.06	51,231,895.18
投资活动产生的现金流量净额	37	-6,737,020.34	-48,509,129.53
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资所收到的现金	38		
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金	39		
取得借款所收到的现金	40	418,178,435.60	529,808,435.60
收到的其他与筹资活动有关的现金	43		
现金流入小计	44	418,178,435.60	529,808,435.60
偿还债务所支付的现金	45	444,033,227.60	540,033,227.60
分配股利、利润和偿付利息所支付的现金	46	31,532,867.23	33,986,126.19
其中：子公司支付少数股东的股利	47		
支付的其他与筹资活动有关的现金	51		
其中：子公司依法减资支付给少数股东的现金	52		
现金流出小计	53	475,566,094.83	574,019,353.79
筹资活动产生的现金流量净额	54	-57,387,659.23	-44,210,918.19
四、汇率变动对现金的影响额	55	-772,101.29	-791,936.16
五、现金及现金等价物净增加额	56	-104,531,702.96	-181,476,466.57

法定代表人：苏 显 泽

主管会计工作的负责人：陈 康 平

会计机构负责人：陈 康 平

现金流量表(补充资料)

2005 年 1-6 月

会企 03 表
单位: 人民币元

编制单位: 浙江苏泊尔炊具股份有限公司

补充资料	行次	母公司	合 并
1. 将净利润调节为经营活动的现金流量:			
净利润	57	28,557,687.18	29,495,176.44
加: 少数股东损益	58		10,550,157.42
计提的资产减值准备	59	2,498,246.41	5,085,996.11
固定资产折旧	60	8,313,739.81	15,843,285.90
无形资产摊销	61	42,255.00	42,255.00
长期待摊费用摊销	62		
待摊费用减少(减: 增加)	63	21,622.56	-6,094.88
预提费用增加(减: 减少)	64	-931,609.33	-974,167.27
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (减: 收益)	65		10,185.49
固定资产报废损失	66	40,267.75	40,267.75
财务费用	67	5,383,927.85	7,251,257.96
投资损失(减: 收益)	68	-28,315,972.55	1,410,141.42
递延税款贷项(减: 借项)	69		
存货的减少(减: 增加)	70	4,689,558.43	-44,803,042.76
经营性应收项目的减少(减: 增加)	71	-64,127,421.95	-203,732,951.16
经营性应付项目的增加(减: 减少)	72	4,192,776.74	91,823,049.89
其 他	73		
经营活动产生的现金流量净额	75	-39,634,922.10	-87,964,482.69
2. 不涉及现金收支的投资和筹资活动:			
债务转为资本	76		
一年内到期的可转换公司债券	77		
融资租入固定资产	78		
3. 现金及现金等价物净增加情况			
现金的期末余额	79	209,304,096.51	295,419,245.86
减: 现金的期初余额	80	313,835,799.47	476,895,712.43
加: 现金等价物的期末余额	81		
减: 现金等价物的期初余额	82		
现金及现金等价物净增加额	83	-104,531,702.96	-181,476,466.57

法定代表人: 苏 显 泽

主管会计工作的负责人: 陈 康 平

会计机构负责人: 陈 康 平

资产减值准备明细表

2005 年 6 月 30 日

编制单位：浙江苏泊尔炊具股份有限公司

单位：人民币元

项 目	期初余额		本期增加数		本期减少数			期末余额	
					资产价 值回升 转回数	其他原因转出数			
	母公司	合并	母公司	合并			母公司	合并	母公司
一、坏账准备合计	5,066,309.60	8,397,664.92	2,610,246.41	5,197,996.10				7,676,556.01	13,595,661.02
其中：应收账款	4,123,915.06	7,078,026.44	2,460,891.76	5,183,253.89				6,584,806.82	12,261,280.33
其他应收款	942,394.54	1,319,638.48	149,354.65	14,742.21				1,091,749.19	1,334,380.69
二、短期投资跌价准备 合计	112,000.00	112,000.00				112,000.00	112,000.00		
其中：期货投资	112,000.00	112,000.00				112,000.00	112,000.00		
债券投资									
三、存货跌价准备合计	1,399,339.97	3,419,601.48						1,399,339.97	3,419,601.48
其中：库存商品	1,399,339.97	3,414,862.53						1,399,339.97	3,414,862.53
原材料		4,738.95							4,738.95
四、长期投资减值准备 合计		84,662.03							84,662.03
其中：长期股权投资		84,662.03							84,662.03
长期债权投资									
五、固定资产减值准备 合计									
其中：房屋、建筑物									
机器设备									
六、无形资产减值准备 合计									
其中：专利权									
商标权									
七、在建工程减值准备 合计									
八、委托贷款减值准备 合计									
九、 总 计	6,577,649.57	12,013,928.43	2,610,246.41	5,197,996.10		112,000.00	112,000.00	9,075,895.98	17,099,924.53

浙江苏泊尔炊具股份有限公司

会计报表附注

2005 年 1 月 1 日至 2005 年 6 月 30 日

金额单位：人民币元

一、公司基本情况

浙江苏泊尔炊具股份有限公司（以下简称公司或本公司）系经浙江省人民政府企业上市工作领导小组浙上市[2000]24 号文批准，由浙江苏泊尔炊具有限公司整体变更设立的股份有限公司，于 2000 年 11 月 10 日在浙江省工商行政管理局登记注册，取得注册号为 3300001007355 的《企业法人营业执照》。2004 年经中国证券监督管理委员会证监发行字[2004]120 号文核准，本公司发行人民币普通股(A)股票 3,400 万股，公司股票已于 2004 年 8 月 17 日在深圳证券交易所挂牌交易。

2005 年 6 月经公司于 2005 年 5 月 13 日召开的 2004 年度股东大会决议通过公司 2004 年度利润分配方案，公司以 2004 年 12 月 31 日的总股本 13540 万股为基数，以资本公积转增股本，向全体股东每 10 股转增 3 股，转增后，公司总股本由 13540 万股增至 17602 万股(每股面值 1 元)。公司现注册资本 176,020,000.00 元，股份总数 176,020,000.00 股（每股面值 1 元），其中已流通股份：A 股 44,200,000 股。截止本会计报表日，本次资本公积转增股本的验资及工商变更登记手续尚待办理。

本公司属金属制品业。经营范围：厨房用具、不锈钢制品、日用五金、小型家电及炊具的制造、销售。主要产品为压力锅、奶锅、汤锅、炒锅、蒸锅、真空保鲜锅、电水壶、电磁炉、电火锅、电饭煲、榨汁机及医用消毒器等。

二、公司采用的主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

（一）会计准则和会计制度

执行企业会计准则和《企业会计制度》及其补充规定。

（二）会计年度

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。本报告所载的财务信息的会计期间自 2005 年 1 月 1 日起至 2005 年 6 月 30 日止。

（三）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

（四）记账基础和计价原则

以权责发生制为记账基础，以历史成本为计价原则。

（五）外币业务核算方法

对发生的外币业务，采用当月 1 日中国人民银行公布的市场汇价（中间价）折合人民币记账。对各种外币账户的外币期末余额，按期末市场汇价（中间价）进行调整，发生的差额，与购建固定资产有关且在其达到预定可使用状态前的，计入有关固定资产的购建成本；与购建固定资产无关的

属于筹建期间的计入长期待摊费用，属于生产经营期间的计入当期财务费用。

(六) 现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般是指从购买日起 3 个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

(七) 短期投资核算方法

1. 短期投资，按照取得时的投资成本扣除已宣告但尚未领取的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息入账。短期投资持有期间所享有并收到的现金股利或债券利息等收益不确认投资收益，作为冲减投资成本处理；出售短期投资所获得的价款减去出售的短期投资的账面价值以及未收到已记入应收项目的现金股利或债券利息等后的差额，作为投资收益或损失，计入当期损益。出售短期投资结转的投资成本，按加权平均法计算确定。

2. 期末短期投资按成本与市价孰低计量，市价低于成本的部分按单项投资计提跌价准备。

(八) 坏账核算方法

1. 采用备抵法核算坏账。

对应收款项（包括应收账款和其他应收款）按账龄分析法计提坏账准备。本公司根据债务单位的财务状况、现金流量等情况，确定具体提取比例为：账龄 1 年以内（含 1 年，以下类推）的，按其余额的 5% 计提；账龄 1-2 年的，按其余额的 8% 计提；账龄 2-3 年的，按其余额的 15% 计提；账龄 3-4 年的，按其余额的 50% 计提；账龄 4 - 5 年的，按其余额的 80% 计提；账龄 5 年以上的，按其余额的 100% 计提。

2. 坏账的确认标准为：

(1) 债务人破产或者死亡，以其破产财产或者遗产清偿后，仍然无法收回；

(2) 债务人逾期未履行其清偿义务，且具有明显特征表明无法收回。

对确实无法收回的应收款项，经批准后作为坏账损失，并冲销提取的坏账准备。

(九) 存货核算方法

1. 存货包括在正常生产经营过程中持有以备出售的产成品或商品，或者为了出售仍然处于生产过程中的在产品，或者将在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料、物料等。

2. 存货按实际成本计价。

购入并已验收入库原材料按计划成本入账，发出原材料采用计划成本法核算；入库产成品（自制半成品）按计划生产成本入账，发出产成品（自制半成品）采用计划成本法核算；并于期末结转发出存货应负担的成本差异，将计划成本调整为实际成本；领用低值易耗品按一次摊销法摊销。生产领用的包装物直接计入成本费用。

3. 存货数量的盘存方法采用永续盘存制。

4. 由于存货遭受毁损、全部或部分陈旧过时和销售价格低于成本等原因造成的存货成本不可收回的部分，按单个存货项目的成本高于可变现净值的差额提取存货跌价准备；但对为生产而持有的材料等，如果用其生产的产成品的可变现净值高于成本，则该材料仍然按成本计量，如果材料价格

的下降表明产成品的可变现净值低于成本，则该材料按可变现净值计量。

(十) 长期投资核算方法

1. 长期股权投资，按取得时的实际成本作为初始投资成本。投资占被投资单位有表决权资本总额 20% 以下，或虽占 20% 或 20% 以上，但不具有重大影响的，按成本法核算；投资占被投资单位有表决权资本总额 20% 或 20% 以上，或虽投资不足 20% 但具有重大影响的，采用权益法核算。

2. 股权投资差额，合同规定了投资期限的，按投资期限摊销。合同没有规定投资期限的，初始投资成本大于应享有被投资单位所有者权益份额的差额，按不超过 10 年的期限摊销；初始投资成本小于应享有被投资单位所有者权益份额的差额，按不低于 10 年的期限摊销。

自财政部财会[2003]10 号文发布之后发生的股权投资差额，如初始投资成本大于应享有被投资单位所有者权益份额的差额，按不超过 10 年的期限摊销；初始投资成本小于应享有被投资单位所有者权益份额的差额，记入“资本公积--股权投资准备”科目。

3. 长期债权投资，以取得时的初始投资成本计价。债券投资的溢价或折价在债券存续期间内，按直线法予以摊销。债券投资按期计算应收利息，经调整债券投资溢价或折价摊销额后的金额，确认为当期投资收益；债券初始投资成本中包含的相关费用，如金额较大的，于债券购入后至到期前的期间内在确认相关债券利息收入时平均摊销，计入损益。其他债权投资按期计算应收利息，确认为当期投资收益。

4. 期末由于市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因，导致长期投资可收回金额低于账面价值，按单项投资可收回金额低于其账面价值的差额提取长期投资减值准备。

(十一) 固定资产及折旧核算方法

1. 固定资产是指同时具有以下特征的有形资产：(1) 为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的；(2) 使用年限超过 1 年；(3) 单位价值较高。

2. 固定资产按取得时的成本入账。

3. 固定资产折旧采用年限平均法。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用年限和预计净残值率（原值的 3%-10%；土地使用权规定使用年限高于相应的房屋、建筑物预计使用年限的影响金额，也作为净残值预留；符合资本化条件的固定资产装修费用、经营租赁方式租入固定资产的改良支出，不预留残值）确定折旧年限和年折旧率如下：

固定资产类别	折旧年限(年)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	20 - 30	4.85-3
通用设备	5	19.40-18.00
专用设备	10	9.7-9.00
运输工具	6-10	16.17-9.00
经营租入固定资产改良	5	20.00

4. 期末由于市价持续下跌、技术陈旧、损坏或长期闲置等原因，导致固定资产可收回金额低于账面价值，按单项固定资产可收回金额低于其账面价值的差额，提取固定资产减值准备。

(十二) 在建工程核算方法

1. 在建工程按实际成本核算。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。尚未办理竣工结算的，先按估计价值转入固定资产，待确定实际价值后，再进行调整。

3. 期末，存在下列一项或若干项情况的，按单项资产可收回金额低于其账面价值的差额，提取在建工程减值准备：

(1) 长期停建并且预计未来3年内不会重新开工；

(2) 项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性；

(3) 足以证明在建工程已经发生减值的其他情形。

(十三) 借款费用核算方法

1. 借款费用确认原则

因购建固定资产借入专门借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额，在符合资本化条件的情况下，予以资本化，计入该项资产的成本；其他借款利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额，于发生当期确认为费用。因安排专门借款而发生的辅助费用，属于在所购建固定资产达到预定可使用状态之前发生的，在发生时予以资本化；其他辅助费用于发生当期确认为费用。若辅助费用的金额较小，于发生当期确认为费用。

2. 借款费用资本化期间

(1) 开始资本化：当以下三个条件同时具备时，因专门借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始。

(2) 暂停资本化：若固定资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建活动重新开始。

(3) 停止资本化：当所购建的固定资产达到预定可使用状态时，停止其借款费用的资本化。

3. 借款费用资本化金额

在应予资本化的每一会计期间，利息的资本化金额为至当期末止购建固定资产累计支出加权平均数与资本化率的乘积；每期应摊销的折价或溢价金额作为利息的调整额，对资本化利率作相应的调整；汇兑差额的资本化金额为当期外币专门借款本金及利息所发生的汇兑差额。

(十四) 无形资产核算方法

1. 无形资产按取得时的实际成本入账。

2. 无形资产自取得当月起在预计使用年限内分期平均摊销，计入损益。

如果预计使用年限超过了相关合同规定的受益年限或法律规定的有效年限，该无形资产的摊销年限按如下原则确定：(1) 合同规定受益年限但法律没有规定有效年限的，按合同规定的受益年限摊销；(2) 合同没有规定受益年限但法律规定有效年限的，按法律规定的有效年限摊销；(3) 合同

规定了受益年限，法律也规定了有效年限的，按受益年限和有效年限两者之中较短者摊销。

合同没有规定受益年限，法律也没有规定有效年限的，摊销年限不超过 10 年。

如果预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期管理费用。

3. 期末检查无形资产预计给公司带来未来经济利益的能力，按单项无形资产预计可收回金额低于其账面价值的差额，提取无形资产减值准备。

(十五) 长期待摊费用核算方法

1. 长期待摊费用按实际支出入账，在费用项目的受益期内分期平均摊销。

2. 筹建期间发生的费用（除购建固定资产以外），先在长期待摊费用中归集，在开始生产经营当月一次计入损益。

(十六) 收入确认原则

1. 商品销售

在商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，公司不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经收到或取得了收款的证据，并且与销售该商品有关的成本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现。

2. 提供劳务

(1) 劳务在同一年度内开始并完成的，在劳务已经提供，收到价款或取得收取款项的证据时，确认劳务收入。

(2) 劳务的开始和完成分属不同的会计年度的，在劳务合同的总收入、劳务的完成程度能够可靠地确定，与交易相关的价款能够流入，已经发生的成本和为完成劳务将要发生的成本能够可靠地计量时，按完工百分比法确认劳务收入。

3. 让渡资产使用权

让渡无形资产（如商标权、专利权、专营权、软件、版权等）以及其他非现金资产的使用权而形成的使用费收入，按有关合同或协议规定的收费时间和方法计算确定。上述收入的确定并应同时满足：(1) 与交易相关的经济利益能够流入公司；(2) 收入的金额能够可靠地计量。

(十七) 企业所得税的会计处理方法

企业所得税，采用应付税款法核算。

(十八) 合并会计报表的编制方法

母公司将其拥有过半数以上权益性资本的被投资单位，或虽不拥有其过半数以上的权益性资本但拥有实质控制权的被投资单位，纳入合并会计报表的合并范围。合并会计报表以母公司、纳入合并范围的子公司的会计报表和其他有关资料为依据，按照《合并会计报表暂行规定》编制而成。对合营企业，则按比例合并法予以合并。子公司的主要会计政策按照母公司统一选用的会计政策厘定，合并会计报表范围内各公司间的重大交易和资金往来等，在合并时抵销。

三、税（费）项

（一）增值税

本公司控股子公司玉环县废旧物资回收有限公司（以下简称废旧回收公司）废旧物资销售税率为 0；销售水、蒸汽按 13% 的税率计缴，其余按 17% 的税率计缴。出口货物享受“免、抵、退”税政策，退税率为 13%。

（二）营业税

按 5% 的税率计缴。

（三）城市维护建设税

本公司上海销售分公司和子公司武汉苏泊尔压力锅有限公司（以下简称武汉压力锅）、武汉苏泊尔有限公司（以下简称武汉苏泊尔）按应缴流转税税额的 7% 计缴；本公司深圳销售分公司按应缴流转税税额的 1% 计缴；子公司浙江苏泊尔家电制造有限公司（以下简称浙江家电）、东莞苏泊尔电器有限公司（以下简称东莞苏泊尔）和武汉苏泊尔炊具有限公司（以下简称武汉炊具）系外商投资企业，不缴纳城市维护建设税；其余按应缴流转税税额的 5% 计缴。

（四）教育费附加

本公司深圳销售分公司和子公司武汉压力锅、武汉苏泊尔按应缴流转税税额的 3% 计缴；子公司东莞苏泊尔和武汉炊具不缴纳教育费附加；其余按应缴流转税税额的 4% 计缴。

（五）企业所得税

1. 本公司及所属销售分公司、子公司武汉压力锅、浙江苏泊尔橡塑制品有限公司（橡塑制品公司）和废旧回收公司按 33% 的税率计缴；

2. 子公司武汉苏泊尔系武汉市东湖新技术开发区高新技术企业，经武汉市地方税务局东湖新技术开发区分局同意，按 15% 的税率计缴；

3. 子公司浙江家电、东莞苏泊尔和武汉炊具为生产型外商投资企业，从获利年度起享受企业所得税“两免三减半”的税收优惠政策，本期继续享受免缴企业所得税的税收优惠；

四、控股子公司

（一）控股子公司

企业名称	业务性质	注册资本	经营范围	实际投资额	所占权益比例
武汉压力锅	金属制品业	7,403.9 万	厨房用具及配件、家用电器、液压阀、液压站的生产、销售；铝型材制造、汽车货运。	7,261 万	98.07%
废旧回收公司	商品流通业	50 万	生产性废旧物资回收	30 万	60%
东莞苏泊尔	家电制造业	200 万	生产和销售家电产品、厨房炊具用品 上述产品的配件、电子元器件	140 万	70%
橡塑制品公司	橡塑制品业	804.47 万	橡胶制品、塑料制品制造	750 万	93.23%
武汉苏泊尔	家电制造业	518 万	新材料、机电一体化、机械、电子技术及产品的开发、研制、技术服务；炊事用具、家用电器、液压阀、液压站制造、零售兼批发	500 万	96.53%
浙江家电	家电制造业	港币 12,600 万	家用电器、厨房用具及配件套件、模具加工、取暖器具的制造（生产场地另设）；销售自产产品（国家禁止和	港币 9,450 万	75%

			限制的项目除外)		
武汉炊具	金属制品业	港币 8,600 万	厨房用具、不锈钢制品、日用五金、 小型家电、炊具的研发、制造、销售 及相关业务	港币 6,325.515 万	73.55%[注]

[注]：对武汉炊具的实际投资额为本公司对武汉压力锅的持股比例乘以武汉压力锅对武汉炊具的实际投资额；所占权益比例为本公司对武汉压力锅的持股比例乘以武汉压力锅对武汉炊具的持股比例。

(二) 合并会计报表范围发生变更的内容和原因说明

本期合并会计报表范围没有发生变化。

五、利润分配

根据 2005 年 4 月 11 日公司董事会第二届第十一次会议和于 2005 年 5 月 13 日召开的 2004 年股东大会审议通过的 2004 年度利润分配方案，本公司以 2004 年 12 月 31 日的总股本 13540 万股为基数，向全体股东每 10 股派现金股利 2 元（含税），同时以资本公积转增股本，每 10 股转增 3 股。上述分红派息方案除权除息日为 2005 年 6 月 22 日。本期共发放现金红利 2708 万元。

六、合并会计报表项目注释

(一) 合并资产负债表项目注释

1. 货币资金 期末数 295,419,245.86

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
现金	426,666.67	249,456.46
银行存款	292,658,511.87	467,466,934.35
其他货币资金	2,334,067.32	9,179,321.62
合 计	<u>295,419,245.86</u>	<u>476,895,712.43</u>

(2) 期末其他货币资金包括期货保证金 1,973,290.00 元，信用证保证金 320,000.00 元，银行承兑汇票保证金 40,777.32 元。

(3) 货币资金——外币货币资金

项 目	期 末 数			期 初 数		
	原币及金额	汇率	折人民币金额	原币及金额	汇率	折人民币金额
银行存款 USD	1,012,196.65	8.2765	8,377,445.57	1,480,914.83	8.2765	12,256,791.59
银行存款 HKD	176,489.93	1.0652	187,997.07	1,231,699.17	1.0637	1,310,158.41
小 计			<u>8,565,442.64</u>			<u>13,566,950.00</u>

(4) 货币资金期末比期初减少 38.05%，主要系本期支付现金股利、购买存货及购建长期资产等原因所致。

2. 短期投资

期末数 0.00

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
期货投资				1,789,290.00	112,000.00	1,677,290.00
合 计				<u>1,789,290.00</u>	<u>112,000.00</u>	<u>1,677,290.00</u>

(2) 短期投资跌价准备

1) 增减变动情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			价值回升转回	其他原因转出	
期货投资				112,000.00	
小 计				<u>112,000.00</u>	

2) 计提的短期投资跌价准备转出说明

本期收回期货投资，计提的短期投资跌价准备也相应转出。

 3. 应收票据 期末数 36,908,039.65

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
银行承兑汇票	36,908,039.65	2,057,616.00
合 计	<u>36,908,039.65</u>	<u>2,057,616.00</u>

(2) 持有本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东欠款

股东名称	期末数	期初数
苏泊尔集团有限公司	30,000.00	
小 计	<u>30,000.00</u>	

（苏泊尔集团有限公司以下简称“苏泊尔集团”。）

 4. 应收账款 期末数 221,783,653.59

(1) 账龄分析

账 龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例%	坏账准备	账面价值	账面余额	比例%	坏账准备	账面价值
1 年以内	227,462,838.13	97.19	11,373,141.91	216,089,696.22	120,636,684.47	92.99	6,031,834.25	114,604,850.22
1-2 年	4,056,016.70	1.73	324,481.33	3,731,535.37	5,986,290.54	4.62	478,903.24	5,507,387.30
2-3 年	2,027,952.44	0.87	304,192.86	1,723,759.58	2,819,772.41	2.17	422,965.86	2,396,806.55
3-4 年	463,456.97	0.20	231,728.49	231,728.48	288,646.18	0.22	144,323.09	144,323.09
4-5 年	34,669.68	0.01	27,735.74	6,933.94				
合 计	<u>234,044,933.92</u>	<u>100</u>	<u>12,261,280.33</u>	<u>221,783,653.59</u>	<u>129,731,393.60</u>	<u>100</u>	<u>7,078,026.44</u>	<u>122,653,367.16</u>

(2) 期末应收账款中欠款金额前 5 名的欠款金额总计为 87,354,035.77 元，占应收账款账面余额的 37.32%。

(3) 无持有本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东欠款。

(4) 应收账款——外币应收账款

币种	期末数			期初数		
	原币金额	汇率	折人民币金额	原币金额	汇率	折人民币金额
美元	8,000,059.26	8.2765	66,212,490.47	4,990,727.56	8.2765	41,305,756.65
小计			<u>66,212,490.47</u>			<u>41,305,756.65</u>

5. 其他应收款

期末数 15,771,305.27

(1) 账龄分析

账龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例%	坏账准备	账面价值	账面余额	比例%	坏账准备	账面价值
1年以内	14,775,977.02	86.38	738,798.85	14,037,178.17	12,117,198.96	70.94	605,859.96	11,511,339.00
1-2年	516,415.16	3.02	41,313.21	475,101.95	3,588,046.74	21.00	287,043.74	3,301,003.00
2-3年	1,068,225.11	6.24	160,233.77	907,991.34	937,954.56	5.49	140,693.18	797,261.38
3-4年	673,500.27	3.94	336,750.14	336,750.13	245,865.15	1.44	122,932.58	122,932.57
4-5年	71,418.40	0.42	57,134.72	14,283.68	150,448.78	0.88	120,359.02	30,089.76
5年以上	150.00		150.00		42,750.00	0.25	42,750.00	
合计	<u>17,105,685.96</u>	<u>100</u>	<u>1,334,380.69</u>	<u>15,771,305.27</u>	<u>17,082,264.19</u>	<u>100</u>	<u>1,319,638.48</u>	<u>15,762,625.71</u>

(2) 金额较大的其他应收款

单位名称	期末数	款项性质及内容
陈春辉	1,000,000.00	暂借款
黄芸	985,520.58	暂借款
小计	<u>1,985,520.58</u>	

(3) 期末其他应收款中欠款金额前 5 名的欠款金额总计为 3,984,106.93 元，占其他应收款账面余额的 23.29%。

(4) 无持有本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东欠款。

6. 预付账款

期末数 53,555,843.96

(1) 账龄分析

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	53,276,754.96	99.48	13,491,443.71	100.00

1-2年	279,089.00	0.52		
合计	<u>53,555,843.96</u>	<u>100.00</u>	<u>13,491,443.71</u>	<u>100.00</u>

(2) 持有本公司5%以上(含5%)表决权股份的股东欠款

股东名称	期末数	期初数
苏泊尔集团	573,803.21	194,246.98
小计	<u>573,803.21</u>	<u>194,246.98</u>

(3) 预付账款——外币预付账款

币种	期末数			期初数		
	原币金额	汇率	折人民币金额	原币金额	汇率	折人民币金额
美元	34,920.33	8.2765	289,018.11	165,360.74	8.2765	1,368,608.16
日元				25,185,600.00	0.079701	2,007,317.51
小计			<u>289,018.11</u>			<u>3,375,925.67</u>

 7. 应收补贴款 期末数 8,017,377.14

项目	期末数	期初数
出口退税	8,017,377.14	1,309,567.01
合计	<u>8,017,377.14</u>	<u>1,309,567.01</u>

 8. 存货 期末数 289,181,914.31

(1) 明细情况

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	102,234,369.88	4,738.95	102,229,630.93	82,045,680.59	4,738.95	82,040,941.64
包装物	5,176,483.00		5,176,483.00	4,559,604.55		4,559,604.55
低值易耗品	3,757,710.24		3,757,710.24	2,124,937.38		2,124,937.38
委托加工物资	15,673,768.22		15,673,768.22	22,403,170.01		22,403,170.01
在产品	30,604,283.25		30,604,283.25	26,539,076.53		26,539,076.53
库存商品	135,154,901.2	3,414,862.53	131,740,038.67	110,148,489.39	3,414,862.53	106,733,626.86
合计	<u>292,601,515.79</u>	<u>3,419,601.48</u>	<u>289,181,914.31</u>	<u>247,820,958.45</u>	<u>3,419,601.48</u>	<u>244,401,356.97</u>

(2) 本期存货的取得方式均为自制或外购。

(3) 存货跌价准备

1) 明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			价值回升转回	其他原因转出	
原材料	4,738.95				4,738.95

库存商品	3,414,862.53	3,414,862.53
小计	<u>3,419,601.48</u>	<u>3,419,601.48</u>

2) 存货可变现净值确定依据的说明

本公司存货可变现净值以市场价为依据确定。本期不存在需提取存货跌价准备的情况。

9. 待摊费用		期末数 100,575.47	
项目	期末数	期初数	期末结存原因
保险费	5,362.14	31,412.20	受益期未完
租赁费	12,600.00	26,279.23	受益期未完
养路费		7,400.00	受益期未完
宽带使用费		26,666.66	受益期未完
汽车通行费		2,722.50	受益期未完
软件服务费	82,613.33		受益期未完
合计	<u>100,575.47</u>	<u>94,480.59</u>	

 10. 长期股权投资 期末数 15,941,057.57

(1) 明细情况

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	12,825,719.60		12,825,719.60	13,725,801.02		13,725,801.02
其他股权投资	3,200,000.00	84,662.03	3,115,337.97	1,950,000.00	84,662.03	1,865,337.97
合计	<u>16,025,719.60</u>	<u>84,662.03</u>	<u>15,941,057.57</u>	<u>15,675,801.02</u>	<u>84,662.03</u>	<u>15,591,138.99</u>

(2) 合并价差

1) 明细情况

被投资单位名称	初始金额	期初数	本期增加	本期摊销	本期转出	期末数	摊销期限
武汉压力锅	2,633,688.77	1,646,055.42		131,684.46		1,514,370.96	10年
橡塑制品公司	8,783,088.20	6,514,123.59		439,154.40		6,074,969.19	10年
废旧回收公司	236,267.07	169,324.76		11,813.34		157,511.42	10年
武汉苏泊尔	6,348,584.94	5,396,297.25		317,429.22		5,078,868.03	10年
小计	<u>18,001,628.98</u>	<u>13,725,801.02</u>		<u>900,081.42</u>		<u>12,825,719.60</u>	

2) 合并价差形成原因说明

武汉压力锅股权投资差额形成原因系本公司于 2001 年 3 月 20 日收购武汉压力锅 98.07% 的股权，取得股权日应享有的该公司所有者权益份额低于本公司支付的股权转让款之间的差额，作股权投资差额，在合并报表时形成合并价差。

橡塑制品公司股权投资差额形成原因系本公司于 2002 年 5 月 30 日收购橡塑制品公司 93.23% 的

股权,取得股权日应享有的该公司所有者权益份额低于本公司支付的股权转让款之间的差额,作股权投资差额,在合并报表时形成合并价差。

废旧回收公司股权投资差额形成原因系本公司于2002年3月15日收购废旧回收公司60%的股权,取得股权日应享有的该公司所有者权益份额低于本公司支付的股权转让款之间的差额,作股权投资差额,在合并报表时形成合并价差。

武汉苏泊尔公司股权投资差额形成原因系本公司于2003年6月27日收购武汉苏泊尔96.53%的股权,取得股权日应享有的该公司所有者权益份额低于本公司支付的股权转让款之间的差额,作股权投资差额,在合并报表时形成合并价差。

(3) 成本法核算的长期股权投资

被投资单位名称	持股比例	投资期限	期初数	本期增加	本期减少	期末数
浙江南洋药业有限公司[注]	5%	20年	1,250,000.00	1,250,000.00		2,500,000.00
玉环大鹿岛旅游开发有限公司	3%	40年	300,000.00			300,000.00
武汉苏泊尔房地产开发有限公司	2%	10年	400,000.00			400,000.00
小计			<u>1,950,000.00</u>	<u>1,250,000.00</u>		<u>3,200,000.00</u>

[注]:浙江南洋药业有限公司原名浙江可立思安制药有限公司,于2004年12月20日起改为现名。

(4)公司控股子公司橡塑制品公司本期和苏泊尔集团有限公司(本公司控股股东)共同对浙江南洋药业有限公司进行增资,其中橡塑制品公司出资人民币125万元,增资后,橡塑制品公司对浙江南洋药业有限公司投资额为250万元,占股份比例的5%。

(5) 长期投资减值准备

被投资单位名称	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			价值回升转回	其他原因转出	
玉环大鹿岛旅游开发有限公司	84,662.03				84,662.03
小计	<u>84,662.03</u>				<u>84,662.03</u>

11. 固定资产原价

期末数 438,043,107.18

(1) 明细情况

类别	期初数	本期增加	本期减少	期末数
房屋及建筑物	218,168,151.38	1,516,123.51		219,684,274.89
通用设备	15,375,544.03	1,611,132.42	197,168.52	16,789,507.93
专用设备	188,269,657.76	9,157,286.63	8,097,215.62	189,329,728.77
运输工具	12,027,234.89	211,798.35	296,405.33	11,942,627.91
经营租入固定资产改良	296,967.68			296,967.68
合计	<u>434,137,555.74</u>	<u>12,496,340.91</u>	<u>8,590,789.47</u>	<u>438,043,107.18</u>

(2) 本期增加数中包括从在建工程完工转入712,562.15元。

(3) 本期减少数中包括出售固定资产 478,905.33 元, 报废固定资产 200,817.32 元, 转入在建工程 7,911,066.82 元。

(4) 已提足折旧仍继续使用固定资产情况

类别	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
通用设备	850,786.54	825,262.93		25,523.61
专用设备	2,428,271.67	2,355,423.52		72,848.15
运输工具	33,310.20	32,310.89		999.31
小计	<u>3,312,368.41</u>	<u>3,212,997.34</u>		<u>99,371.07</u>

(5) 公司控股子公司橡塑制品公司以原值为 8,966,715.01 元, 净值为 7,542,835.89 元的机器设备为中国农业银行玉环县支行的 363 万元贷款进行担保, 贷款期限为 2005 年 3 月 9 日 - 2005 年 9 月 5 日。

12. 累计折旧

期末数 90,889,003.20

类别	期初数	本期增加	本期减少	期末数
房屋及建筑物	10,068,969.91	2,608,729.30		12,677,699.21
通用设备	5,812,959.47	1,534,321.06	157,429.29	7,189,851.24
专用设备	59,570,332.47	10,109,547.57	3,002,413.37	66,677,466.67
运输工具	3,490,504.51	912,066.90	140,053.33	4,262,518.08
经营租入固定资产改良	57,611.64	23,856.36		81,468.00
合计	<u>79,000,378.00</u>	<u>15,188,521.19</u>	<u>3,299,895.99</u>	<u>90,889,003.20</u>

13. 固定资产净值

期末数 347,154,103.98

类别	期末数	期初数
房屋及建筑物	207,006,575.68	208,099,181.47
通用设备	9,599,656.69	9,562,584.56
专用设备	122,652,262.10	128,699,325.29
运输工具	7,680,109.83	8,536,730.38
经营租入固定资产改良	215,499.68	239,356.04
合计	<u>347,154,103.98</u>	<u>355,137,177.74</u>

14. 固定资产减值准备情况

期末固定资产未出现可收回金额低于账面价值的情况, 故不需计提固定资产减值准备。

15. 工程物资

期末数 82,813.50

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

专用材料	70,913.50	134,431.33
预付大型设备款	11,900.00	
	<u>82,813.50</u>	<u>134,431.33</u>

16. 在建工程

期末数 132,730,659.21

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
玉环 9 号厂房建设工程	6,133,382.17		6,133,382.17	5,545,234.17		5,545,234.17
玉环综合楼工程	9,305,783.81		9,305,783.81	6,615,610.81		6,615,610.81
玉环道路工程	2,590,605.29		2,590,605.29	2,590,605.29		2,590,605.29
玉环电力扩容工程	1,595,755.00		1,595,755.00	1,590,475.00		1,590,475.00
玉环厂区附属设施工程	1,378,336.74		1,378,336.74	975,317.88		975,317.88
压力锅、铝制品及不粘锅 生产线移地技术改造项目	98,770,801.52		98,770,801.52	84,189,652.77		84,189,652.77
杭州滨江区车间设备工程	7,474,964.00		7,474,964.00	7,597,176.00		7,597,176.00
零星项目工程	470,059.50		470,059.50	206,365.45		206,365.45
玉环硬质氧化线改造工程	4,933,971.18		4,933,971.18			
橡塑 10 号及 11 号车间	77,000.00		77,000.00			
合 计	<u>132,730,659.21</u>		<u>132,730,659.21</u>	<u>109,310,437.37</u>		<u>109,310,437.37</u>

(2) 在建工程增减变动情况

工程名称	期初余额	本期增加	本期转入固	本期其	期末余额	资金来源	投入占预
			定资产	他减少			
玉环 9 号厂房建设工程	5,545,234.17	588,148.00			6,133,382.17	[注 1]	
玉环综合楼工程	6,615,610.81	2,690,173.00			9,305,783.81	其他来源	950 万 97.96%
玉环道路工程	2,590,605.29				2,590,605.29	其他来源	
玉环电力扩容工程	1,590,475.00	5,280.00			1,595,755.00	其他来源	
玉环厂区附属设施工程	975,317.88	795,369.01	392,350.15		1,378,336.74	其他来源	
压力锅、铝制品及不粘锅 生产线移地技术改造项目	84,189,652.77	14,581,148.75			98,770,801.52	[注 2]	12000 万 82.31%
杭州滨江区车间设备工程	7,597,176.00	198,000.00	320,212.00		7,474,964.00	[注 2]	
零星项目工程	206,365.45	263,694.05			470,059.50	其他来源	
玉环硬质氧化线改造工程		4,933,971.18			4,933,971.18	其他来源	
橡塑 10 号及 11 号车间		77,000.00			77,000.00	其他来源	
合 计	<u>109,310,437.37</u>	<u>24,132,783.99</u>	<u>712,562.15</u>		<u>132,730,659.21</u>		

[注 1]资金来源为募集资金和金融机构贷款；[注 2]资金来源为募集资金和其他来源。

(3) 借款费用资本化金额

工程名称	期初数	本期增加	本期转入 固定资产	本期 其他减少	期末数	资本化率
------	-----	------	--------------	------------	-----	------

玉环9号厂房建设工程	71,691.59	71,691.59	5.49%
小计	<u>71,691.59</u>	<u>71,691.59</u>	

(4) 在建工程减值准备情况

期末在建工程未出现可收回金额低于账面价值的情况，故不需计提在建工程减值准备。

17. 无形资产

期末数 218,415.84

(1) 明细情况

种类	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
应用软件	143,399.16		143,399.16	73,464.13		73,464.13
视频会议系统	75,016.68		75,016.68	87,876.71		87,876.71
合计	<u>218,415.84</u>		<u>218,415.84</u>	<u>161,340.84</u>		<u>161,340.84</u>

(2) 无形资产增减变动情况

种类	取得方式	原始金额	期初数	本期增加	本期转出	本期摊销	期末数	累计摊销额	剩余摊销期限
应用软件	外购	245,650.00	73,464.18	90,000.00		20,065.02	143,399.16	102,250.89	8-57个月
视频会议系统	外购	128,600.00	87,876.66			12,859.98	75,016.68	53,583.32	35个月
合计		<u>374,250.00</u>	<u>161,340.84</u>	<u>90,000.00</u>		<u>32,925.00</u>	<u>218,415.84</u>	<u>155,834.21</u>	

(3) 无形资产减值准备

期末无形资产未出现可收回金额低于账面价值的情况，故不需计提无形资产减值准备。

18. 短期借款

期末数 307,648,934.50

(1) 明细情况

借款条件	期末余额	期初余额
信用借款	45,959,080.00	88,000,000.00
质押借款	7,059,854.50	5,106,600.50
保证借款	251,000,000.00	221,588,950.00
抵押借款	3,630,000.00	
出口保理融资		3,178,176.00
合计	<u>307,648,934.50</u>	<u>317,873,726.50</u>

(2) 短期借款——外币借款

币种	期末数			期初数		
	原币金额	汇率	折人民币金额	原币金额	汇率	折人民币金额
美元	1,573,000.00	8.2765	13,018,934.50	384,000.00	8.2765	3,178,176.00

小计 13,018,934.50 3,178,176.00

(3) 无逾期借款。

(4) 其他说明

抵押借款详见本会计报表附注六(一)11(5)之说明。

质押借款详见本会计报表附注九(二)之说明。

19. 应付票据	期末数	0.00
项 目	期末数	期初数
银行承兑汇票		10,650,000.00
合 计		<u>10,650,000.00</u>

20. 应付账款 期末数 189,855,977.79

(1) 持有本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东账款

股东名称	期末余额	期初余额
苏泊尔集团		118,200.00
小 计		<u>118,200.00</u>

(2) 应付账款——外币应付账款

币 种	期 末 数			期 初 数		
	原币金额	汇率	折人民币金额	原币金额	汇率	折人民币金额
美 元	260,566.13	8.2765	2,156,575.58	259,278.68	8.2765	2,145,920.00
小 计			<u>2,156,575.58</u>			<u>2,145,920.00</u>

21. 预收账款 期末数 75,856,176.65

(1) 持有本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东账款

股东名称	期末数	期初数
苏泊尔集团	629,232.02	66,067.84
小 计	<u>629,232.02</u>	<u>66,067.84</u>

(2) 预收账款——外币预收账款

币 种	期 末 数			期 初 数		
	原币金额	汇率	折人民币金额	原币金额	汇率	折人民币金额
美 元	15,592.60	8.2765	129,052.15	5,165.20	8.2765	42,749.78
小 计			<u>129,052.15</u>			<u>42,749.78</u>

(3) 无账龄 1 年以上的大额预收账款。

22. 应付工资 期末数 5,882,061.67

期末无拖欠性质工资。

23. 应计利息 期末数 89,600.00

项 目	期末数	期初数
长期借款利息	89,600.00	103,185.00
合 计	<u>89,600.00</u>	<u>103,185.00</u>

24. 应交税金 期末数 -4,259,540.44

(1) 明细情况

税 种	期末数	期初数	法定税率
增值税	-7,040,070.80	607,050.43	详见本会计报表附注三(一)之说明
营业税	65,001.19	65,597.24	按5%的税率计缴
城市维护建设税	156,395.19	162,991.13	详见本会计报表附注三(三)之说明
房产税	346,895.06	348,903.60	按房产原值的1.2%*70%计缴
企业所得税	781,137.44	4,992,286.14	详见本会计报表附注三(五)之说明
代扣代缴个人所得税	1,431,101.48	34,234.62	按适用税率扣缴
合 计	<u>-4,259,540.44</u>	<u>6,211,063.16</u>	

(2) 应交税金余额期末比期初减少 10,470,603.60 元，主要系本期采购规模的增加和出口销售增长，进项税额和“免、抵、退”税额也相应增加，本期三个中外合资的子公司继续享受“两免三减半”的税收优惠政策，上述原因使应交增值税和应交企业所得税期末比期初大幅下降。本期末代扣代缴个人所得税比期初大幅增加的原因主要系本期发放现金股利，代扣代缴个人所得税所致。

25. 其他应交款 期末数 455,892.62

项 目	期末数	期初数	计缴标准
水利建设基金	340,220.18	207,134.24	按营业收入额的1%计缴
教育费附加	68,118.62	96,577.04	详见本会计报表附注三(四)之说明
堤防费	24,762.81	38,872.22	按应交流转税税额的1%-2%计缴
地方教育发展费	20,602.76	40,913.90	按营业收入额的1%计缴
平抑副食品价格基金	2,188.25	13,668.83	按营业收入额的1%计缴
合 计	<u>455,892.62</u>	<u>397,166.23</u>	

26. 其他应付款 期末数 15,480,055.31

(1) 无持有本公司5%以上(含5%)表决权股份的股东款项。

(2) 金额较大其他应付款的性质或内容的说明

项 目	期末数	性 质
-----	-----	-----

兴业证券股份有限公司	1,000,000.00	保荐费
小 计	<u>1,000,000.00</u>	

27. 预提费用		期末数 611,839.62	
项 目	期末数	期初数	期末结余原因
利 息	351,583.50	583,360.89	应计未付
保理利息	260,256.12		应计未付
加工费		5,490.68	应计未付
合 计	<u>611,839.62</u>	<u>588,851.57</u>	

28. 一年内到期的长期负债		期末数 38,000,000.00
借款条件	期末数	期初数
保证借款	38,000,000.00	
合 计	<u>38,000,000.00</u>	

29. 长期借款		期末数 20,000,000.00
借款条件	期末数	期初数
保证借款	20,000,000.00	58,000,000.00
合 计	<u>20,000,000.00</u>	<u>58,000,000.00</u>

30. 专项应付款		期末数 120,000.00
-----------	--	----------------

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
国家拨入的专门用途拨款	120,000.00	120,000.00
合 计	<u>120,000.00</u>	<u>120,000.00</u>

(2) 专项应付款项具体情况说明

本公司收到玉环县财政局根据浙江省财政厅和浙江省经济贸易委员会浙财建字[2002]152号《关于下达 2002 年度省级企业技术中心专项资金的通知》拨付的技术中心专项资金，尚未使用。

31. 股本		期末数 176,020,000.00
--------	--	--------------------

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增减变动(+,-)					期末数
		配股	送股	公积金转股	其他	小计	
国家拥有股份							

(一) 尚未 流通 股份	国家拥有股份						
	境内法人持有股份	62,715,900.00			18,814,770.00	18,814,770.00	81,530,670.00
	其他	38,684,100.00			11,605,230.00	11,605,230.00	50,289,330.00
	2. 募集法人股						
	3. 内部职工股						
	4. 优先股						
	5. 其他						
未上市流通股份合计	101,400,000.00			30,420,000.00	30,420,000.00	131,820,000.00	
(二)	1. 境内上市的人民币普通股	34,000,000.00			10,200,000.00	10,200,000.00	44,200,000.00
	2. 境内上市的外资股						
	3. 境外上市的外资股						
	4. 其他						
	已流通股份合计	34,000,000.00			10,200,000.00	10,200,000.00	44,200,000.00
(三) 股份总数	135,400,000.00			40,620,000.00	40,620,000.00	176,020,000.00	

(2) 股本变动情况及执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号的说明

2005 年 6 月经公司于 2005 年 5 月 13 日召开的 2004 年度股东大会决议通过公司 2004 年度利润分配方案，公司以 2004 年 12 月 31 日的总股本 13540 万股为基数，以资本公积转增股本，向全体股东每 10 股转增 3 股，转增后，公司总股本由 13540 万股增至 17602 万股(每股面值 1 元)。

资本公积转增注册资本业经浙江天健会计师事务所有限公司审验，并由其于 2005 年 7 月 8 日出具浙天会验[2005]第 51 号《验资报告》。

32. 资本公积

期末数 320,937,481.98

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	360,281,810.00		40,620,000.00	319,661,810.00
股权投资准备	1,220,308.80	21,719.26		1,242,028.06
其他资本公积	33,643.92			33,643.92
合 计	<u>361,535,762.72</u>	<u>21,719.26</u>	<u>40,620,000.00</u>	<u>320,937,481.98</u>

(2) 资本公积本期增减原因及依据说明

1) 本期股本溢价减少 40,620,000.00 元，系经 2004 年度股东大会决议通过公司 2004 年度利润分配方案，公司以 2004 年 12 月 31 日的总股本 13540 万股为基数，以资本公积转增股本，向全体股东每 10 股转增 3 股，转增后，公司总股本由 13540 万股增至 17602 万股，资本公积—股本溢价减少 4062 万元；

2) 本期股权投资准备增加 21,719.26 元，系控股子公司武汉苏泊尔无法支付应付款净额转入资本公积，公司按股权比例计入的金额；

33. 盈余公积 期末数 34,032,175.01

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	22,688,116.67			22,688,116.67
法定公益金	11,344,058.34			11,344,058.34
合 计	<u>34,032,175.01</u>			<u>34,032,175.01</u>

(2) 盈余公积本期增减原因及依据说明

本期无变动。

34. 未分配利润 期末数 138,329,393.00

(1) 明细情况

期初数	135,914,216.56
本期增加	29,495,176.44
本期减少	27,080,000.00
期末数	<u>138,329,393.00</u>

(2) 本期未分配利润增减变动的说明

未分配利润本期增加均系本期净利润转入。未分配利润本期减少系 2005 年 6 月经公司于 2005 年 5 月 13 日召开的 2004 年度股东大会决议通过公司 2004 年度利润分配方案,公司以 2004 年 12 月 31 日的总股本 13540 万股为基数,向全体股东每 10 股派发现金股利 2 元(含税),上述红利发放日为 2005 年 6 月 22 日。

(二) 合并利润及利润分配表项目注释

1. 主营业务收入/主营业务成本 本期数 571,334,000.86/ 412,465,271.30

(1) 业务分部

项 目	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
主营业务收入		
炊具产品销售	379,830,858.21	333,467,205.46
电器产品销售	316,715,553.98	171,395,057.79
橡塑制品销售	55,048,103.70	31,193,486.35
小 计	<u>751,594,515.89</u>	<u>536,055,749.60</u>
抵 销	180,260,515.03	114,800,611.10
合 计	<u>571,334,000.86</u>	<u>421,255,138.50</u>
主营业务成本		

炊具产品销售	283,341,465.12	249,453,852.17
电器产品销售	261,755,071.65	139,621,616.69
橡塑制品销售	48,303,158.02	24,685,991.78
小 计	<u>593,399,694.79</u>	<u>413,761,460.64</u>
抵 销	180,934,423.49	115,856,945.56
合 计	<u>412,465,271.30</u>	<u>297,904,515.08</u>

(2) 地区分部

项 目	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
主营业务收入		
国内销售	576,959,490.56	418,774,524.13
国外销售	174,635,025.33	117,281,225.47
小 计	<u>751,594,515.89</u>	<u>536,055,749.60</u>
抵 销	180,260,515.03	114,800,611.10
合 计	<u>571,334,000.86</u>	<u>421,255,138.50</u>
主营业务成本		
国内销售	448,608,357.13	316,784,006.27
国外销售	144,791,337.66	96,977,454.37
小 计	<u>593,399,694.79</u>	<u>413,761,460.64</u>
抵 销	180,934,423.49	115,856,945.56
合 计	<u>412,465,271.30</u>	<u>297,904,515.08</u>

(3) 本期向前 5 名客户销售所实现的收入总额为 118,681,794.69 元，占公司全部主营业务收入的 20.77%。

(4) 本期主营业务收入同比增长 35.62%，主要原因系公司加大市场开拓力度特别是国际市场开拓，增加出口所致。

2. 主营业务税金及附加

本期数 1,864,554.05

(1) 明细项目

项 目	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
城市维护建设税	1,011,298.83	689,816.04
教育费附加	853,255.22	363,762.27
合 计	<u>1,864,554.05</u>	<u>1,053,578.31</u>

(2) 计缴标准

上述税金及附加的计缴标准详见本会计报表附注三相关项目之说明。

3. 其他业务利润

本期数 8,496,781.77

(1) 明细项目

项 目	2005 年 1-6 月			2004 年 1-6 月		
	业务收入	业务支出	利 润	业务收入	业务支出	利 润
材料配件销售	54,008,587.65	45,590,351.72	8,418,235.93	9,065,941.29	8,701,581.11	364,360.18
电力蒸汽销售	2,613,400.38	2,602,963.45	10,436.93	360,252.26	360,252.26	
其他业务	1,177,275.68	1,109,166.77	68,108.91	859,466.22	633,444.58	226,021.64
合 计	<u>57,799,263.71</u>	<u>49,302,481.94</u>	<u>8,496,781.77</u>	<u>10,285,659.77</u>	<u>9,695,277.95</u>	<u>590,381.82</u>

(2) 本期其他业务利润同比增加 7,906,399.95 元，增加比例为 1339.20%，主要原因系本期外销配件出口收入同比大幅增加所致。

4. 财务费用

本期数 8,063,724.13

(1) 明细情况

项 目	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
利息支出	8,391,243.25	5,808,365.87
减：利息收入	1,430,374.71	255,556.18
汇兑损失	791,936.16	221,291.18
其他	310,919.43	645,338.03
合 计	<u>8,063,724.13</u>	<u>6,419,438.90</u>

(2) 其他说明

控股子公司浙江家电本期收到杭州高新技术产业开发区发展与计划经济局拨付的“年产 100 万台新型电饭煲技术改造项目”技改贴息款 1,300,000.00 元，作冲减本期的利息支出处理。

5. 投资收益

本期数 -1,298,141.42

(1) 明细情况

项 目	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
期货投资收益	-510,060.00	5,755,200.00
股权投资差额摊销	-900,081.42	-900,081.42
短期投资跌价准备转回	112,000.00	

合 计 -1,298,141.42 4,855,118.58

(2) 本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

(3) 本期收回期货投资，计提的短期投资跌价准备也相应转回。

(4) 本期期货投资收益同比减少 6,265,260.00 元，主要原因系本期铝材价格走势较去的同期平稳，本公司投资铝材套期保值，所获收益较去年同期大幅下降。

6. 补贴收入 本期数 148,344.33

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
财政补贴收入	148,344.33	672,902.92
合 计	<u>148,344.33</u>	<u>672,902.92</u>

(2) 本期补贴收入来源和依据、相关批准文件、批准机关和文件时效的说明

1) 公司本期收到浙江省玉环大麦屿经济开发区管委会拨付的十强企业奖奖金 30,000.00 元，经浙江省玉环大麦屿经济开发区管委会同意，账列“补贴收入”。

2) 公司本期收到中国出口信用保险公司根据对外贸易经济合作部和财政部外经贸计财发[2002]584 号《关于印发〈出口信用保险扶持发展资金管理办法〉通知》拨付的专项资助资金 18,344.33 元，账列“补贴收入”。

3) 控股子公司武汉炊具本期收到湖北省经济委员会根据湖北省政府[2005]17 号《关于表彰全省优秀民营企业的决定》拨付的优秀民营企业奖金 100,000.00 元，账列“补贴收入”。

7. 营业外收入 本期数 21,761.00

项 目	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
处置固定资产净收益		19,458.04
罚款收入	21,761.00	6,861.54
其他		9927.70
合 计	<u>21,761.00</u>	<u>36,247.28</u>

8. 营业外支出 本期数 1,703,815.62

(1) 明细情况

项 目	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
水利建设基金	683,565.04	298,191.44
处置固定资产净损失	669,545.63	17,988.41

罚款支出	55,712.68	46,615.24
固定资产减值准备		-74,258.37
堤防费	207,351.61	140,954.23
赞助支出	11,000.00	
其他	76,640.66	8,580.00
合计	<u>1,703,815.62</u>	<u>438,070.95</u>

(2) 本期营业外支出同比增加 288.94%，主要原因系本期营业收入增加相应计提水利建设基金及控股子公司武汉压力锅处置固定资产产生净损失所致。

(三) 合并现金流量表项目注释

1. 收到的价值较大的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数
湖北经济委员会优秀民企奖金	100,000.00
小 计	<u>100,000.00</u>

2. 支付的价值较大的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数
运输费用	19,348,720.08
促销及专柜费用	10,624,965.83
广告宣传费	8,190,816.23
差旅费	5,506,110.60
办公会务费	4,034,403.34
保险费	2,732,488.85
业务招待费	2,099,639.39
销售佣金	2,048,466.11
邮电通讯费	2,067,910.23
技术开发费	1,577,257.23
咨询管理费	1,525,765.49
租赁费	1,335,231.91
合 计	<u>61,091,775.29</u>

3. 收到的价值较大的其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数
期货投资收益	-510,060.00
利息收入	1,430,374.71
合 计	<u>920,314.71</u>

4. 无支付的价值较大的其他与投资活动有关的现金。
5. 无收到的价值较大的其他与筹资活动有关的现金。
6. 无支付的价值较大的其他与筹资活动有关的现金

七、母公司会计报表项目注释

(一) 母公司资产负债表项目注释

1. 应收账款 期末数 120,754,966.24

(1) 账龄分析

账 龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例%	坏账准备	账面价值	账面余额	比例%	坏账准备	账面价值
1 年以内	124,652,988.01	97.89	6,232,649.40	118,420,338.61	79,589,984.39	98.23	3,979,499.23	75,610,485.16
1-2 年	1,987,381.17	1.56	158,990.49	1,828,390.68	1,184,328.90	1.46	94,746.31	1,089,582.59
2-3 年	475,465.02	0.38	71,319.75	404,145.27	221,377.35	0.27	33,206.60	188,170.75
3-4 年	191,013.03	0.15	95,506.52	95,506.51	32,925.83	0.04	16,462.92	16,462.91
4-5 年	32,925.83	0.02	26,340.66	6,585.17				
合 计	<u>127,339,773.06</u>	<u>100</u>	<u>6,584,806.82</u>	<u>120,754,966.24</u>	<u>81,028,616.47</u>	<u>100</u>	<u>4,123,915.06</u>	<u>76,904,701.41</u>

(2) 期末应收账款中欠款金额前 5 名的欠款金额总计为 48,400,921.92 元，占应收账款账面余额的 38.01%。

(3) 无持有本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东欠款。

(4) 应收账款——外币应收账款

币种	期末数			期初数		
	原币金额	汇率	折人民币金额	原币金额	汇率	折人民币金额
美元	7,690,504.68	8.2765	63,650,461.99	4,990,727.56	8.2765	41,305,756.65
小 计			<u>63,650,461.99</u>			<u>41,305,756.65</u>

2. 其他应收款 期末数 12,909,941.93

账龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例%	坏账准备	账面价值	账面余额	比例%	坏账准备	账面价值
1 年以内	11,965,976.63	85.46	598,298.83	11,367,677.8	9,016,541.01	68.50	450,827.06	8,565,713.95
1-2 年	391,662.41	2.80	31,332.99	360,329.42	3,091,640.21	23.49	247,331.22	2,844,308.99
2-3 年	1,052,883.41	7.52	157,932.51	894,950.90	808,691.22	6.14	121,303.68	687,387.54
3-4 年	562,500.27	4.02	28,1250.14	281,250.13	245,865.15	1.87	122,932.58	122,932.57
4-5 年	28,668.40	0.20	22,934.72	5,733.68				
合计	<u>14,001,691.12</u>	<u>100</u>	<u>1,091,749.19</u>	<u>12,909,941.93</u>	<u>13,162,737.59</u>	<u>100</u>	<u>942,394.54</u>	<u>12,220,343.05</u>

(2) 金额较大的其他应收款

单位名称	期末数	款项性质及内容
陈春辉	1,000,000.00	暂借款
黄芸	985,520.58	暂借款
小计	<u>1,985,520.58</u>	

(3) 期末其他应收款中欠款金额前 5 名的欠款金额总计为 3,984,106.93 元，占其他应收款账面余额的 28.45%。

(4) 无持有本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东欠款。

3. 长期股权投资

期末数 387,545,006.82

(1) 明细情况

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	387,545,006.82		387,545,006.82	358,697,255.01		358,697,255.01
合计	<u>387,545,006.82</u>		<u>387,545,006.82</u>	<u>358,697,255.01</u>		<u>358,697,255.01</u>

(2) 权益法核算的长期股权投资

1) 明细情况

a. 期末余额构成明细情况

被投资单位名称	持股比例	投资年限	投资成本	损益调整	股权投资准备	股权投资差额	期末余额
武汉压力锅	98.07%	25 年	70,299,311.23	105,220,747.48	234,397.84	1,514,370.96	177,268,827.51
东莞苏泊尔	70.00%	15 年	1,400,000.00	4,403,239.70			5,803,239.70
橡塑制品公司	93.23%	20 年	13,131,408.04	18,776,369.34	5,976.04	6,074,969.19	37,988,722.61
废旧回收公司	60.00%	20 年	1,640,524.11	52,809.61		157,511.42	1,850,845.14
武汉苏泊尔	96.53%	50 年	10,700,959.54	19,385,308.91	70,873.27	5,078,868.03	35,236,009.75
浙江家电	75.00%	11 年	101,153,618.41	28,202,906.20	40,837.50		129,397,362.11

小 计	<u>198,325,821.33</u>	<u>176,041,381.24</u>	<u>352,084.65</u>	<u>12,825,719.60</u>	<u>387,545,006.82</u>
-----	-----------------------	-----------------------	-------------------	----------------------	-----------------------

b. 本期增减变动明细情况

被投资单位 名称	期初余额	本期投资成 本增减额	本期损益调整 增减额	本期分得现 金红利额	本期投资准 备增减额	本期股权投资 差额增减额	期末余额
武汉压力锅	167,634,508.27		9,766,003.70			-131,684.46	177,268,827.51
东莞苏泊尔	3,225,479.85		2,577,759.85				5,803,239.70
橡塑制品公司	36,288,645.05		2,139,231.96			-439,154.40	37,988,722.61
废旧回收公司	1,814,917.91		47,740.57			-11,813.34	1,850,845.14
武汉苏泊尔	36,208,140.26		-676,420.55		21,719.26	-317,429.22	35,236,009.75
浙江家电	113,525,563.67		15,871,798.44				129,397,362.11
小 计	<u>358,697,255.01</u>		<u>29,726,113.97</u>		<u>21,719.26</u>	<u>-900,081.42</u>	<u>387,545,006.82</u>

2) 股权投资差额

a. 明细情况

被投资单位	初始余额	期初余额	本期增加	本期摊销	本期转出	期末余额	摊销期限
武汉压力锅	2,633,688.77	1,646,055.42		131,684.46		1,514,370.96	10 年
橡塑制品公司	8,783,088.20	6,514,123.59		439,154.40		6,074,969.19	10 年
废旧回收公司	236,267.07	169,324.76		11,813.34		157,511.42	10 年
武汉苏泊尔	6,348,584.94	5,396,297.25		317,429.22		5,078,868.03	10 年
小 计	<u>18,001,628.98</u>	<u>13,725,801.02</u>		<u>900,081.42</u>		<u>12,825,719.60</u>	

b. 股权投资差额形成原因说明

上述股权投资差额形成原因详见本会计报表附注六 (一) 10 (2) 2)之说明。

(3) 长期投资减值准备

本公司长期股权投资未出现可收回金额低于账面价值的情况,故不需计提长期股权投资减值准备。

(二) 母公司利润及利润分配表项目注释

1. 主营业务收入 本期数 294, 523, 653. 89

(1) 明细情况

项 目	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
炊具产品销售	283, 597, 461. 66	252, 893, 453. 96
电器产品销售	10, 926, 192. 23	6, 713, 878. 60
合 计	<u>294, 523, 653. 89</u>	<u>259, 607, 332. 56</u>

(2) 本期向前 5 名客户销售所实现的收入总额为 111, 808, 703. 56 元, 占公司全部主营业务收入的 37. 96%。

2. 主营业务成本 本期数 222,163,926.41

项 目	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
炊具产品销售	212,856,626.11	192,129,380.95
电器产品销售	9,307,300.30	6,087,716.63
合 计	<u>222,163,926.41</u>	<u>198,217,097.58</u>

3. 投资收益 本期数 28,427,972.55

(1) 明细情况

项 目	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
期货投资收益	-510,060.00	5,755,200.00
权益法核算的调整被投资 单位损益净增减的金额	29,726,113.97	14,801,569.01
股权投资差额摊销	-900,081.42	-900,081.42
短期投资跌价准备转回	112,000.00	
合 计	<u>28,427,972.55</u>	<u>19,656,687.59</u>

(2) 本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

(3) 本期收回期货投资，计提的短期投资跌价准备也相应转回。

(4) 本期期货投资收益同比减少 6,265,260.00 元，主要原因系本期铝材价格走势较去的同期平稳，本公司投资铝材套期保值，所获收益较去年同期大幅下降。

八、关联方关系及其交易

(一) 关联方关系

1. 存在控制关系的关联方

(1) 存在控制关系的关联方

企业名称	注册地址	主营业务	与本企业 关系	经济性质或类型	法定代 表人
苏泊尔集团	浙江玉环	炊具系列	控股股东	有限责任公司	苏增福
武汉压力锅	湖北武汉	炊具系列	子公司	有限责任公司	苏显泽
橡塑制品公司	浙江玉环	橡胶塑料制品	子公司	有限责任公司	林秉爱
废旧回收公司	浙江玉环	废旧品回收销售	子公司	有限责任公司	苏显泽
东莞苏泊尔	广东东莞	家用电器制造	子公司	有限责任公司	苏显泽

武汉苏泊尔	湖北武汉	家用电器制造	子公司	有限责任公司	苏显泽
浙江家电	浙江杭州	家用电器制造	子公司	有限责任公司	苏显泽
武汉炊具	湖北武汉	炊具系列	子公司的 子公司	有限责任公司	苏显泽

(2) 存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

关联方名称	期初数	本期增加	本期减少	期末数
苏泊尔集团	25,000 万			25,000 万
武汉压力锅	7,403.90 万			7,403.90 万
橡塑制品公司	804.47 万			804.47 万
废旧回收公司	50 万			50 万
东莞苏泊尔	200 万			200 万
武汉苏泊尔	518 万			518 万
浙江家电	港币 12,600 万			港币 12,600 万
武汉炊具	港币 8,600 万			港币 8,600 万

(3) 存在控制关系的关联方所持股份或权益及其变化

关联方 名称	期初数		本期增加		本期减少		期末数	
	金额	%	金额	%	金额	%	金额	%
苏泊尔集团	6,158.022 万	45.48	1,847.4066 万	—			8,005.4286 万	45.48
武汉压力锅	7,261 万	98.07					7,261 万	98.07
橡塑制品公司	750 万	93.23					750 万	93.23
废旧回收公司	30 万	60.00					30 万	60.00
东莞苏泊尔	140 万	70.00					140 万	70.00
武汉苏泊尔	500 万	96.53					500 万	96.53
浙江家电	港币 9,450 万	75.00					港币 9,450 万	75.00
武汉炊具	港币 6,325.515 万	73.55					港币 6,325.515 万	73.55

2. 不存在控制关系的关联方

企业名称	与本公司的关系
台州丹玉包装印务有限公司(原名台州苏泊尔包装有限公司)	本公司股东
浙江南洋药业有限公司(原名浙江可立思安制药有限公司)	同一控股股东
武汉苏泊尔房地产开发有限公司	同一控股股东
沈阳苏泊尔销售有限公司	重要影响
苏显泽	本公司股东

[注]：台州丹玉包装印务有限公司原名台州苏泊尔包装有限公司，2005 年 1 月 5 日，原股东苏泊尔集团有限公司和玉环县东港贸易公司将其所持有的台州苏泊尔包装有限公司股份分别转让给其他自然人，并于 2005 年 1 月 18 日启用现名。

(二) 关联方交易情况

1. 采购货物

关联方名称	本期数		上年同期数	
	金额	定价政策	金额	定价政策
苏泊尔集团	3,564.10	市场价	15,405,925.05	市场价
台州丹玉包装印务有限公司	12,386,392.25	市场价	2,474.92	市场价
小 计	12,389,956.35		15,408,399.97	

2. 销售货物

关联方名称	本期数		上年同期数	
	金额	定价政策	金额	定价政策
苏泊尔集团	731,091.52	市场价	712,233.88	市场价
台州丹玉包装印务有限公司	8391.44	市场价	5,418.80	市场价
浙江南洋药业有限公司		市场价	15,112.42	市场价
沈阳苏泊尔销售有限公司	19,836,155.78	市场价	7,262,162.90	市场价
小 计	20,575,638.74		7,994,928.00	

3. 关联方应收（预收）应付（预付）款项余额

项目及关联方名称	余额		占全部应收（预收） 应付（预付）款余额比重（%）	
	期末数	期初数	期末数	期初数
(1) 应收票据				
苏泊尔集团	30,000.00		0.08	
沈阳苏泊尔销售有限公司	1,532,666.90		4.15	
小 计	1,562,666.90		4.23	
(2) 应收账款				
沈阳苏泊尔销售有限公司	5,581,271.81	1,687,130.00	2.38	1.30
小 计	5,581,271.81	1,687,130.00	2.38	1.30
(3) 其他应收款				

浙江南洋药业有限公司	2,348.00		0.01	
武汉苏泊尔房地产开发有限公司	58,969.75		0.35	
苏显泽	260,249.41	336,796.96	1.52	1.97
小 计	321,567.16	336,796.96	1.88	1.97
(4) 预付账款				
苏泊尔集团	573,803.21	194,246.98	1.07	1.44
小 计	573,803.21	194,246.98	1.07	1.44
(5) 应付账款				
台州丹玉包装印务有限公司	1,847,790.90		0.97	
小 计	1,847,790.90		0.97	
(6) 预收账款				
苏泊尔集团	629,232.02	66,067.84	0.83	0.22
沈阳苏泊尔销售有限公司	1,294,367.87	87,016.86	1.71	0.29
小 计	1,923,599.89	153,084.70	2.54	0.51

4. 提供或接受劳务

(1) 本公司与苏泊尔集团、台州丹玉包装印务有限公司、浙江南洋药业有限公司(原名浙江可立思安制药有限公司)签订《关于使用电力、水、蒸汽的协议》，上述公司使用的电力、水、蒸气从本公司接用，用电、用水按实际用量分摊损耗，价格按本公司购进成本价结算。本期收到上述公司支付的水电蒸气费 434,639.30 元。

(2) 2002 年 8 月 26 日本公司与台州丹玉包装印务有限公司签订《综合服务协议》，台州丹玉包装印务有限公司的职工食堂就餐、厂区保安消防、厂区环境清洁、厂区绿化、厂区供水、供电由本公司负责管理，所需费用按照各自所用比例分摊。本期收到该公司保安消防费用、食堂费用及绿地绿化维修费用各计 34,180.00 元。

5. 租赁

(1) 土地租赁

1) 2002 年 7 月 10 日本公司与苏泊尔集团签订《土地租赁协议》苏泊尔集团将面积为 41,965.52 平方米的土地租赁给本公司使用，年租金为 12 元/平方米，按照土地的实际情况及土地市场价格，租金每三年调整一次，租期 20 年，自 2002 年起至 2022 年止。公司本期应付租金 251,793.12 元已支付。

2) 2003 年 2 月 13 日本公司与苏泊尔集团签订《土地租赁协议》，苏泊尔集团将宗地编号为玉国用(2003)字第 419 号、玉国用(2003)字第 420 号、玉国用字第(2003)428 号，共计 45,595 平方米的土地租赁给本公司使用，年租金为 12 元/平方米，按照土地的实际情况及土地市场价格，租金每三年调整一次，租期 20 年，自 2003 年 2 月 15 日起至 2023 年 2 月 14 日止。公司本期应付租

金 273,570.00 元已支付。

3) 2003 年 3 月 13 日本公司与苏泊尔集团签订《土地租赁协议》，苏泊尔集团将宗地编号为玉国用(2003)字第 691 号、玉国用(2003)692 号共计面积为 13,814.60 平方米的土地租赁给本公司使用，年租金为 12 元/平方米，租赁期限为 20 年，自 2003 年 3 月 15 日起至 2023 年 3 月 14 日止。公司本期应付租金 82,887.60 元已支付。

4) 2003 年 6 月 1 日武汉苏泊尔与苏泊尔集团签订的《土地租赁协议》，苏泊尔集团将其拥有的宗地编号为武国(2003)字第 829 号宗地中的 15,033.09 平方米的土地租赁给武汉苏泊尔使用，年租金为 12 元/平方米，按照土地的实际情况及土地市场价格，租金每三年调整一次，租期 20 年，自 2003 年 6 月 1 日起至 2023 年 5 月 31 日止。由于本报告期武汉苏泊尔趋于停产，苏泊尔集团同意中止上述《土地租赁协议》，本期租金也无需支付。

5) 2003 年 11 月 8 日武汉压力锅与苏泊尔集团签订《土地租赁协议》，苏泊尔集团将其拥有的位于汉阳井岗村龙威土地租赁给武汉压力锅使用，租赁期限自 2003 年 5 月 9 日至 2006 年 12 月 31 日，每年租赁费 617,496.84 元。由于武汉压力锅已于 2005 年 4 月底搬迁至武汉黄金口新厂区，苏泊尔集团同意中止上述《土地租赁协议》，本期应付 4 个月租金 205,832.28 元已支付。

6) 2002 年 7 月 10 日橡塑制品公司与苏泊尔集团签订《土地租赁协议》，橡塑制品公司向苏泊尔集团租用土地 9,968.44 平方米，年租金为 12 元/平方米，租期 20 年。橡塑制品公司本期应付租金 59,810.64 元尚未支付。

(2) 房屋租赁

1) 2004 年 1 月 2 日武汉压力锅公司与苏泊尔集团重新签订《土地、房产租赁协议》，苏泊尔集团将其拥有的位于武汉市汉阳区腰路堤肖家湾 32 号 19,551.72 平方米的土地及部分房产租赁给武汉压力锅公司使用，租赁期限自 2005 年 1 月 1 日起至 2005 年 12 月 31 日止，每年租赁费 627,000.00 元。因武汉压力锅已于 2005 年 4 月底搬迁至武汉黄金口新厂区，苏泊尔集团同意中止上述《土地、房产租赁协议》，本期应付 4 个月租金 209,000.00 元已支付。

2) 2003 年 6 月 1 日武汉苏泊尔与苏泊尔集团签订《房屋租赁协议》，苏泊尔集团将其拥有的位于武汉市江汉区新华下路 243 号 7,102.93 平方米的房屋租赁给武汉苏泊尔使用，年租金为 23.87 万元，租赁期限自 2003 年 6 月 1 日起至 2005 年 5 月 31 日止。由于本报告期武汉苏泊尔趋于停产，苏泊尔集团同意中止上述《房屋租赁协议》，本期租金也无需支付。

(3) 设备租赁

橡塑制品公司与苏泊尔集团签订《设备租赁协议》，橡塑制品公司向苏泊尔集团租赁设备 5 台，月租金 3,100.00 元，租期 2002 年 6 月 1 日起至 2006 年 5 月 31 日止。橡塑制品公司本期应付租金 18,600.00 元尚未支付。

6. 保证

(1) 苏泊尔集团为本公司提供担保

1) 2002 年 9 月 8 日苏泊尔集团与中国农业银行玉环县支行签订最高额保证合同，苏泊尔集团

为本公司取得的借款等提供担保，担保最高额为 5,000 万元。2005 年 3 月 8 日苏泊尔集团与中国农业银行玉环县支行重新签订最高额保证合同，苏泊尔集团为本公司取得的借款等提供担保，担保最高额为 6,000 万元。截至 2005 年 6 月 30 日本公司由苏泊尔集团担保向中国农业银行玉环县支行借款情况：

贷款银行	借款金额（万元）	借款期限
中国农业银行玉环县支行	1,300	2005.3.8-2005.9.5
小 计	1,300	

2) 2003 年 9 月 23 日苏泊尔集团与中国工商银行玉环县支行签订最高额保证合同，苏泊尔集团为本公司取得的借款等提供担保，担保最高额为 1.68 亿元。截至 2005 年 6 月 30 日本公司由苏泊尔集团担保向中国工商银行玉环县支行借款情况：

贷款银行	借款金额（万元）	借款期限
中国工商银行玉环县支行	2,000	2003.12.12-2006.12.11
中国工商银行玉环县支行	1,800	2004.4.8-2006.4.5
小 计	3,800	

3) 2004 年 6 月 15 日苏泊尔集团与兴业银行杭州分行西湖支行签订最高额保证合同，苏泊尔集团为本公司取得的借款等提供担保，担保最高额为 4,000 万元。2005 年 6 月 14 日苏泊尔集团与兴业银行杭州分行西湖支行重新签订最高额保证合同，担保最高额为 1 亿元，截至 2005 年 6 月 30 日本公司由苏泊尔集团担保向兴业银行杭州分行西湖支行借款情况：

贷款银行	借款金额（万元）	借款期限
兴业银行杭州分行西湖支行	1,000	2005.1.17-2005.7.17
兴业银行杭州分行西湖支行	1,000	2005.4.30-2005.10.30
小 计	2,000	

4) 2004 年 3 月 8 日苏泊尔集团与中国银行玉环支行签订最高额保证合同，苏泊尔集团为本公司取得的借款等提供担保，担保最高额为 1 亿元。2005 年 3 月 8 日苏泊尔集团与中国银行玉环支行重新签订最高额保证合同，苏泊尔集团为本公司取得的借款等提供担保，担保最高额为 1.3 亿元。截至 2005 年 6 月 30 日本公司由苏泊尔集团担保向中国银行玉环支行借款情况：

贷款银行	借款金额（万元）	借款期限
中国银行玉环支行	2,000	2005.3.31-2005.9.28
中国银行玉环支行	1,000	2005.3.28-2005.9.27
小 计	3,000	

5) 2005 年 5 月 23 日苏泊尔集团与中国进出口银行签订保证合同，苏泊尔集团为本公司取得的借款等提供担保，担保金额为 1 亿元。截至 2005 年 6 月 30 日本公司由苏泊尔集团担保向中国进出口

□ 银行借款情况：

贷款银行	借款金额（万元）	借款期限
中国进出口银行	10,000	2005.5.26-2006.5.26
小 计	10,000	

(2) 控股子公司浙江家电由苏泊尔集团提供担保向银行借款情况：

贷款银行	借款金额（万元）	借款期限
中国农业银行滨江支行	1,000	2005.3.10-2005.9.9
中国工商银行钱江支行	1,200	2005.1.13-2005.7.8
小 计	2,200	

(3) 控股子公司浙江家电由本公司提供担保向银行借款情况：

贷款银行	借款金额（万元）	借款期限
中国银行滨江支行	1,000	2005.4.27-2005.10.26
中国银行滨江支行	1,000	2005.4.18-2005.10.17
中国银行滨江支行	500	2005.5.24-2005.10.23
上海浦发银行杭州分行	3,000	2005.5.20-2005.11.20
中信实业银行杭州分行	800	2005.6.2-2005.12.26
小 计	6,300	

(4) 控股子公司橡塑制品公司由苏泊尔集团提供担保向中国农业银行玉环县支行借款 300 万元，借款期限为 2005.05.20—2005.11.15。

(5) 控股子公司武汉压力锅由本公司提供担保向中国建设银行武汉市汉阳支行借款 2,000 万元，借款期限为 2004 年 1 月 2 日至 2006 年 1 月 2 日。

(6) 本公司为控股子公司浙江家电承兑的金额为 2500 万元的商业承兑汇票向浙商银行贴现提供担保情况：

贴现银行	贴现金额（万元）	贴现期限	收款人
浙商银行	1,000	2005.6.16-2005.12.6	东莞苏泊尔电器有限公司
浙商银行	1,500	2005.6.16-2005.12.16	东莞苏泊尔电器有限公司
小 计	2,500		

7. 共同对外投资

本公司控股子公司橡塑制品公司与苏泊尔集团公司共同增加了对浙江南洋药业有限公司的投资，详见本会计报表附注六(一)10(4)之说明。

九、或有事项

(一) 公司提供的各种债务担保

1. 本公司为控股子公司浙江家电的 6,300 万银行借款提供担保，详见本会计报表附注八(二)

6(3)之说明。

2. 本公司为控股子公司武汉压力锅的2,000万银行借款提供担保,详见本会计报表附注八(二)

6(5)之说明。

(二) 本公司针对5家外国客户向中国出口信用保险公司申请出口保险,本公司于2003年10月24日、2003年10月27日、2003年11月19日分别与保险公司、中国工商银行玉环县支行(中国银行玉环支行)签订《赔款转让协议》,在赔款转让协议项下,本公司依据发票、提单等相应的销售凭证复印件,可向中国工商银行玉环县支行、中国银行玉环支行申请借款,银行在核准的信用额度内,按出口发票的销售金额的80%融资给本公司。

根据上述协议,截至2005年6月30日,经中国出口信用保险公司审核,本公司将对NEWELL RUBBERMAID已出口的发票及提单金额613,332.68美元,向中国银行玉环县支行借款489,000.00美元折合人民币4,047,208.50元;将对BIALETTI INDUSTRIE SPA已出口的发票及提单金额600,355.34美元,向中国银行玉环支行借款364,000.00美元折合人民币3,012,646.00元。以上已出口的发票及提单取得的外币借款合计853,000.00美元,折合人民币7,059,854.50元。

(三) 根据2004年5月13日本公司与中国银行浙江省分行签订的编号为EF91004013《出口保理业务协议》,本公司委托中国银行浙江省分行作为本公司的出口保理商,为本公司提供出口双保理服务。本公司将应收NEWELL RUBBERMAID(进口商)的货款转让给SUNTRUST BANK, USA(进口保理商),在信用担保为5,000,000.00美元的额度(可循环运用)内,并规定本公司可凭已转让给进口保理商的受核准的应收账款向中国银行浙江省分行申请融资;本公司将应收CONTINUITY SOURCUING COMPANY LIMITED(进口商)的货款转让给EAST ASIA HELLER(进口保理商),在信用担保为2,000,000.00美元的额度(可循环运用)内,并规定本公司可凭已转让给进口保理商的受核准的应收账款向中国银行浙江省分行申请融资。

截至2005年6月30日将已核准本公司应收NEWELL RUBBERMAID的货款,其中未到期(90天的付款期)向出口保理商的融资款1,002,000.00美元(折合人民币8,293,053.00元)。

十、承诺事项

(一) 2002年8月23日,本公司与苏泊尔集团签订《土地使用权转让意向书》,苏泊尔集团承诺自该意向书签订之日起2至3年内,将目前本公司向其租赁的面积为41,965.52 m²的土地使用权转让给本公司,本公司同意届时按照评估价受让该土地使用权。

(二) 2002年8月23日,橡塑制品公司与苏泊尔集团签订《土地使用权转让意向书》,苏泊尔集团承诺自该意向书签订之日起2至3年内,将目前橡塑制品公司向其租赁的面积为9,968.44 m²的土地使用权转让给橡塑制品公司,橡塑制品公司同意届时按照评估价受让该土地使用权。

截至2005年6月30日,上述土地使用权转让事项仍在协商中。

十一、资产负债表日后事项中的非调整事项

(一) 根据 2005 年 7 月 21 日中国人民银行 (2005) 第 16 号公告, 美元对人民币交易价格调整为 1 美元兑 8.11 元人民币, 本公司已于 2005 年 7 月 31 日对各种外币账户余额按期末市场汇价 (中间价) 进行调整, 产生汇兑损失 1,148,515.72 元已计入当期损益。

本公司于汇率调前分别与中国银行和中国工商银行签定了远期结汇协议, 可以在一定程度上减轻汇率波动风险。

(二) 本公司《股权分置改革方案》已经 2005 年 8 月 1 日召开的 2005 年第一次临时股东大会审议通过。本次股权分置改革对价方案: 原非流通股股东持有的非流通股股份性质变更为有限售条件的流通股, 方案实施股权登记日登记在册的全体流通股股东每持有 1 股流通股将获得非流通股股东支付的 0.35 股对价股份。公司非流通股股东向流通股股东支付的股份总数为 15,470,000 股。以 2005 年 6 月 30 日公司股本结构为基础, 原有非流通股股东实施本股权分置改革方案支付的对价以及支付前后的持股情况如下:

股东名称	方案实施前		支付对价 (股)	方案实施后	
	持股数(股)	持股比例 (%)		持股数(股)	持股比例 (%)
苏泊尔集团	80,054,286	45.48%	9,394,931	70,659,355	40.14%
台州丹玉包装印务有限公司	1,476,384	0.84%	173,264	1,303,120	0.74%
苏增福	33,838,194	19.22%	3,971,149	29,867,045	16.96%
苏显泽	3,387,774	1.92%	397,579	2,990,195	1.70%
黄墩清	3,137,316	1.78%	368,186	2,769,130	1.57%
黄显情	2,649,582	1.51%	310,947	2,338,635	1.33%
苏艳	2,425,488	1.38%	284,648	2,140,840	1.22%
曾林福	2,425,488	1.38%	284,648	2,140,840	1.22%
廖亮	2,425,488	1.38%	284,648	2,140,840	1.22%
合计	131,820,000	74.89%	15,470,000	116,350,000	66.10%

本次股权分置改革方案实施前, 非流通股股份为 131,820,000 股, 占公司总股本的 74.89%, 流通股股份为 44,200,000 股, 占公司总股本的 25.11%。本次股权分置改革方案实施后, 公司原有非流通股股东持有股份全部获得流通权, 并可按照其承诺的条件分步进入市场流通, 其中无限售条件的流通股份为 59,670,000 股, 占公司总股本的 33.90%, 有限售条件的股份为 116,350,000 股, 占公司总股本的 66.10%。原有非流通股股东其持有股份占公司总股本的比例下降了 8.79 个百分点到 66.10%, 权益下降的比例为 11.74%; 原有流通股股东持有股份占公司总股本的比例提高了 8.79 个百分点到 33.90%, 权益提高的比例为 35%。

实施本次股权分置改革方案后,公司总股本不变,公司资产、负债、所有者权益、每股收益等财务指标全部保持不变。

十二、其他重要事项

(一) 其他对会计报表使用者决策有影响的重要事项

1. 对子公司投资情况

根据公司第二届董事会第十五次会议决议审议通过《公司与瑞德(香港)有限公司合资设立浙江瑞德电子科技有限公司》的议案,鉴于公司小家电业务快速发展,公司拟与瑞德发展(香港)有限公司合资在杭州成立浙江瑞德电子科技有限公司,生产和销售智能控制器等小家电产品控制器,注册资本为港币 500 万元,公司以现金形式投资,占股份比例 45%,瑞德发展(香港)有限公司以现金形式投资,占股份比例 55%。此项投资完成后,公司通过参股小家电上游产业,对于掌控小家电核心关键技术和增强小家电产品的专业研发能力,提高小家电产品的盈利能力方面,有着积极的意义。

该公司已于 2005 年 7 月 8 日领取了注册号为企合浙杭总字第 260064 号企业法人营业执照,目前仍在筹建之中,本公司和瑞德发展(香港)有限公司都还没有投入资金。

2. 公司拟延缓《年产 3000 吨不锈钢 - 铝高档复合片材技术改造项目》实施进度《年产 3000 吨不锈钢 - 铝高档复合片材技术改造项目》经浙江省经贸委浙经贸投资〔2003〕675 号文批准立项,项目计划总投资 5,240 万元,占募集资金净额的 13.29%。

公司考虑到近年来铝、不锈钢等原材料价格大幅上涨,并且预计在相当长的时间内仍将保持在高位水平,这势必会增加制造高档片材的生产成本,如果仍按原计划实施项目,将导致项目投资收益减少,投资风险加大,因此公司经过认真评估决定延缓此项目的实施进度,目前主要做好前期技术应用和市场调研等准备工作。如果未来原材料价格实现回落,公司计划将在适当的时间正式投入此项目建设。

延缓《年产 3000 吨不锈钢 - 铝高档复合片材技术改造项目》的实施进度,将有效的减少公司募集资金投资风险,最大限度地保障募集资金使用效益,维护公司和股东的利益,不会对本公司正常生产经营产生不利影响。

3. 根据 2004 年度股东大会决议通过公司 2004 年度利润分配方案,公司以 2004 年 12 月 31 日的总股本 13540 万股为基数,以资本公积转增股本,向全体股东每 10 股转增 3 股。资本公积转增注册资本业经浙江天健会计师事务所有限公司审验,并由其于 2005 年 7 月 8 日出具浙天会验[2005]第 51 号《验资报告》。本次资本公积转增股本,相关的工商变更登记手续正在办理之中。

(二) 根据中国证券监督管理委员会颁布的《公开发行证券的公司信息披露规范问答第 1 号——非经常性损益》(2004 年修订)的规定,本公司非经常性损益发生额情况如下(收益为+,损失为-):

项 目	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
处置长期股权投资、固定资产、在建工程、无	-669,545.63	1,469.63

形资产、其他长期资产产生的损益		
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
各种形式的政府补贴	148,344.33	672,902.92
贴息收入	1,300,000.00	1,090,651.00
短期投资损益，(除国家有关部门批准设立的有经营资格的金融机构获得的短期投资损益外)	-510,060.00	5,755,200.00
处理流动资产产生的损益	-76,640.66	-189,781.18
其他非经常性营业外收入、支出净额	-44,951.68	-38,456.00
各项减值准备的计提(或转回)	112,000.00	-274,955.10
因不可抗力因素而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
资产置换损益		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
国产设备投资抵免企业所得税		
比较财务报表中会计政策变更对以前期间净利润的追溯调整数		
其他非经常性损益项目		
小 计	259,146.36	7,017,031.27
企业所得税影响数(所得税减少以“-”表示)	349,201.83	-2,465,603.92
少数股东损益影响数(亏损以“-”表示)	-383,036.31	-9,085.74
非经常性损益净额	225,311.88	4,542,341.61