

浙江苏泊尔股份有限公司
ZHEJIANG SUPOR CO., LTD

2008 年年度报告

SUPOR 苏泊尔

证券代码：002032

证券简称：苏泊尔

披露时间：2009 年 3 月 19 日

重要提示

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

没有董事、监事、高级管理人员对本报告内容的真实性、准确性和完整性无法保证或存在异议。

公司董事 Jacques ALEXANDRE 先生和 Frédéric VERWAERDE 先生因公干未能亲自出席董事会， Jacques ALEXANDRE 先生授权委托 Thierry de La Tour d' Artaise 先生， Frédéric VERWAERDE 先生授权委托 Jean-Pierre LAC 先生代为出席本次董事会，其他董事均亲自出席了本次审议年度报告的董事会。

浙江天健东方会计师事务所有限公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

公司董事长兼总经理苏显泽先生、财务总监李燕明先生声明：保证年度报告中财务报告真实、完整。

目 录

第一节	公司基本情况简介	3
第二节	会计数据和业务数据摘要	4
第三节	股本变动及股东情况	7
第四节	董事、监事、高级管理人员和员工情况	12
第五节	公司治理结构	16
第六节	股东大会情况简介	24
第七节	董事会报告	25
第八节	监事会报告	39
第九节	重要事项	41
第十节	财务报告	47
第十一节	备查文件目录	113

第一节 公司基本情况简介

- 1、中文名称：浙江苏泊尔股份有限公司（缩写为苏泊尔）
英文名称：ZHEJIANG SUPOR 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） (002032@supor.net)
证券事务代表：王 璐 (002032@supor.net)
邮政编码：310051
联系地址：中国杭州高新技术产业区江晖路 1772 号苏泊尔大厦 19 层
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：中国杭州高新技术产业区江晖路 1772 号苏泊尔大厦 19 层
邮政编码：310051
互联网网址：www.supor.com.cn
电子邮箱：002032@supor.net
- 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、公司首次注册登记日期：1998 年 7 月 17 日
公司最近变更注册登记日期：2009 年 1 月 8 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：330000400001736（1/1）
税务登记号码：331021704697686
组织机构代码：70469768—6
会计师事务所名称：浙江天健东方会计师事务所有限公司
会计师事务所地址：浙江杭州市西溪路 128 号耀江金鼎广场西楼六层

第二节 会计数据和业务数据摘要

一、主要财务数据和指标（单位：人民币元）

项 目	金 额
营业利润	343,637,423.50
利润总额	346,415,980.44
归属于上市公司股东的净利润	236,506,990.96
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	210,338,513.37
经营活动产生的现金流量净额	142,166,074.20

注：非经常性损益项目（单位：人民币元）

非经常性损益项目	金 额
非流动资产处置损益	-488,143.84
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	2,190,102.57
计入当期损益的政府补助（与公司业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受除外）	5,245,100.00
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	2,649,691.64
其他营业外收支净额	-506,166.88
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	25,870,269.30
企业所得税影响数	-8,550,820.12
少数股东所占份额	-241,555.08
合计	26,168,477.59

二、截止报告期末公司前三年的主要会计数据和财务指标

1、主要会计数据（单位：人民币元）

	2008 年	2007 年	本年比上年增减 (%)	2006 年
营业收入	3,622,472,692.95	2,933,702,853.62	23.48%	2,104,994,490.85
利润总额	346,415,980.44	242,195,577.38	43.03%	146,462,559.71
归属于上市公司股东的净利润	236,506,990.96	171,939,598.55	37.55%	99,977,669.63
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	210,338,513.37	169,444,637.38	24.13%	105,666,632.05
经营活动产生的现金流量净额	142,166,074.20	166,892,972.24	-14.82%	273,662,170.22
	2008 年末	2007 年末	本年末比上年末增 减 (%)	2006 年末
总资产	2,651,008,665.48	2,365,924,276.79	12.05%	1,684,315,329.50
所有者权益（或股东权益）	1,930,606,743.65	1,633,339,955.88	18.20%	778,065,165.27
股本	444,040,000.00	216,020,000.00	105.56%	176,020,000.00

2、主要财务指标（单位：人民币元）

	2008 年	2007 年	本年比上年增减 (%)	2006 年
基本每股收益 (元/股)	0.54	0.45	20.00%	0.28
稀释每股收益 (元/股)	0.54	0.44	22.73%	0.28
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.48	0.45	6.67%	0.30
全面摊薄净资产收益率 (%)	12.25%	10.53%	1.72%	12.85%
加权平均净资产收益率 (%)	13.19%	15.94%	-2.75%	13.54%
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率 (%)	10.89%	10.37%	0.52%	13.58%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	11.73%	15.71%	-3.98%	14.31%
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	0.32	0.77	-58.44%	1.55
	2008 年末	2007 年末	本年末比上年末增减 (%)	2006 年末
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	4.35	7.56	-42.46%	4.42

说明：

1、本公司按照《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号-净资产收益率和每股收益的计算及披露（2007 年修订）》规定计算基本每股收益。基本每股收益=归属于公司普通股股东的净利润/发行在外的普通股加权平均数。发行在外的普通股加权平均数=期初股份总数+报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数+报告期因发行新股或债转股等增加股份数*增加股份下一月份起至报告期期末的月份数/报告期月份数-报告期因回购等减少股份数*减少股份下一月份起至报告期期末的月份数/报告期月份数-报告期缩股数。本报告期内，公司以原有总股本为基数，每 10 股以资本公积转增股本 10 股，并在 4 月末定向增发 12,000,000 股期权股份。因此，本报告期公司发行在外的普通股加权平均数=216,020,000+216,020,000+12,000,000*8 个月/12 个月=440,040,000 股。2008 年不存在稀释股份，故稀释股份为加权平均股数也为 440,040,000 股。

2、本公司按照《企业会计准则第 34 号-每股收益》第十三条规定，对上年同期每股收益进行重新计算列报。本报告期公司以原有总股本为基数，每 10 股以资本公积转增股本 10 股，按照准则规定重新计算列报的 2007 年同期加权平均股数为 378,706,666.66 股，稀释后加权平均股数为 388,301,863.92 股；2006 年同期加权平均股数为 352,040,000 股，稀释后加权平均股数为 354,856,199.38 股。

三、报告期内股东权益变动情况（单位：人民币元）

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股 本	216,020,000.00	228,020,000.00		444,040,000.00
资本公积	1,002,087,926.33	94,921,920.00	257,271,200.00	839,738,646.33
盈余公积	17,002,277.31	9,936,626.63		26,938,903.94
未分配利润	399,565,884.54	236,506,990.96	9,936,626.63	626,136,248.87
外币报表折算差额	-1,336,132.30	-4,910,923.19		-6,247,055.49
股东权益	1,633,339,955.88	564,474,614.4	267,207,826.63	1,930,606,743.65

注：上述股东权益指的是归属于母公司的所有者权益。

本期增减变动原因分析：

- 1、股本增加 228,020,000 股，主要原因系本报告期内，公司以原有总股本为基数，每 10 股用资本公积转增股本 10 股，共转增 216,020,000 股，并在 2008 年 4 月末定向增发 12,000,000 份股票期权所致。
- 2、资本公积增加 94,921,920.00 元，主要原因系公司在 4 月末定向增发 12,000,000 份股票期权产生的股本溢价 28,920,000 元（12,000,000 股×行权价 3.41 元/—12,000,000 股本），与以权益结算股份支付（股票期权）而确认的费用 24,750,720 元，及因股权激励在本期完成，累计确认计入“资本公积—其他资本公积”41,251,200.00 元转入“资本公积—股本溢价”影响所致；本期减少 257,271,200.00 元，主要原因系用资本公积转增股本 216,020,000 元，及因股权激励本期完成，从“资本公积—其他资本公积”减少 41,251,200.00 元所致。
- 3、盈余公积增加 9,936,626.63 元，主要原因系根据母公司本年度实现净利润 10%计提的法定盈余公积。
- 4、未分配利润增加 236,506,990.96 元系本期净利润转入，减少 9,936,626.63 元系本期按实现净利润提取法定盈余公积转出所致。
- 5、外币报表折算差额增加-4,910,923.19 元，主要系子公司苏泊尔（越南）责任有限公司与本公司采用的记账本位币不同，产生的报表折算差异。

第三节 股本变动及股东情况

一、股本变动情况

1、股本变动情况表（截止2008年12月31日）

	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	191,699,281	88.74%			191,699,281	-44,018,446	147,680,835	339,380,116	76.43%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	75,530,186	34.96%			75,530,186	-45,448,372	30,081,814	105,612,000	23.78%
其中：境内非国有法人持股	53,129,902	24.59%			53,129,902	-647,804	52,482,098	105,612,000	23.78%
境内自然人持股	22,400,284	10.37%			22,400,284	-44,800,568	-22,400,284	0	0.00%
4、外资持股	113,928,948	52.74%			113,928,948		113,928,948	227,857,896	51.32%
其中：境外法人持股	113,928,948	52.74%			113,928,948		113,928,948	227,857,896	51.32%
境外自然人持股									
5、高管股份	2,240,147	1.04%			2,240,147	1,429,926	3,670,073	5,910,220	1.33%
二、无限售条件股份	24,320,719	11.26%			24,320,719	56,018,446	80,339,165	104,659,884	23.57%
1、人民币普通股	24,320,719	11.26%			24,320,719	56,018,446	80,339,165	104,659,884	23.57%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	216,020,000	100.00%			216,020,000	12,000,000	228,020,000	444,040,000	100.00%

2、限售股份变动情况表（单位：股）

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
苏泊尔集团有限公司	53,129,902	-647,804	53,129,902	105,612,000	股改承诺	2010年8月8日
苏增福	22,400,284	-44,800,568	2,240,284	0	股改承诺	2008年8月8日
SEB INTERNATIONALE S. A. S	24,806,000	0	24,806,000	49,612,000	股权转让承诺	2010年8月31日
SEB INTERNATIONALE S. A. S	40,000,000	0	40,000,000	80,000,000	定向增发承诺	2010年9月4日
SEB INTERNATIONALE S. A. S	49,122,948	0	49,122,948	98,245,896	要约收购承诺	2010年12月25日
苏显泽	2,240,147	-820,073	1,200,000	4,260,220	高管持股	可减持上年末所持股份的25%
王丰禾	0	225,000	900,000	675,000	高管持股	同上
叶继德	0	150,000	600,000	450,000	高管持股	同上
颜决明	0	175,000	700,000	525,000	高管持股	同上
合计	191,699,281	-49,928,666	172,699,134	338,967,616	-	-

二、股票发行及上市情况

1、发行上市：经中国证券监督管理委员会证监发行字（2004）120 号文核准，本公司于 2004 年 8 月 3 日向社会公开发行人民币普通股（A 股）3400 万股，发行价格为 12.21 元/股。经深圳证券交易所深证上（2004）83 号文同意，公司 3400 股 A 股股票已于 2004 年 8 月 17 日在深圳证券交易所挂牌交易。截止 2004 年 12 月 31 日，公司总股本为 13540 万股。

2、转增股本：经公司 2004 年度股东大会审议通过，以公司 2004 年 12 月 31 日的总股本 13540 万股为基数，向全体股东每 10 股派现金红利 2 元（含税），同时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 万股增加到 17602 万股。

3、股权分置改革：经公司 2005 年第一次临时股东大会审议通过，公司原非流通股股东向公司全体流通股股东每 10 股支付 3.5 股以获得其所持股份的流通权，公司总股本未发生变化。

4、定向增发：经中华人民共和国商务部商资批[2007]649 号文原则性批复和中国证监会证监发行字[2007]245 号文核准，公司向 SEB INTERNATIONALE S. A. S 定向发行人民币普通股（A 股）4000 万股，每股发行价格为 18 元，所发行的股票已于 2007 年 9 月 4 日上市，公司总股本增加到 21602 万股。

5、转增股本：经公司 2007 年年度股东大会审议通过，以公司截至 2007 年 12 月 31 日的总股本 21602 万股为基数，以资本公积金转增股本的方式，向全体股东每 10 股转增 10 股，公司总股本由 21602 万股增至 43204 万股。

6、股权激励行权：2008 年 4 月 24 日，公司第三届三次董事会审议通过了《公司股票期权激励计划实施方案》，并以 2008 年 5 月 12 日为行权日，将《公司股票期权激励计划》授予的 1200 万份（占激励对象获授股票期权总数的 100%）股票期权予以全部统一行权，公司的总股本由 43204 万股增至 44404 万股。

二、报告期末公司股东情况

1、股东总数及前十名股东持股情况

股东总数（户）	11,230				
前 10 名股东持股情况（单位：股）					
股东名称	股东性质	持股比例（%）	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
SEB INTERNATIONALE S.A.S	境外法人	51.31%	227,857,896	227,857,896	0
苏泊尔集团有限公司	境内非国有法人	23.93%	106,259,804	105,612,000	0
苏增福	境内自然人	9.80%	43,502,212	0	0

苏显泽	境内自然人	1.28%	5,680,294	4,260,220	0
交通银行-鹏华中国 50 开放式证券投资基金	境内非国有法人	0.84%	3,712,254	0	0
中国工商银行-景顺长城新兴成长股票型证券投资基金	境内非国有法人	0.68%	3,031,126	0	0
中国建设银行-博时主题行业股票证券投资基金	境内非国有法人	0.54%	2,406,454	0	0
中国银行-华夏回报证券投资基金	境内非国有法人	0.49%	2,156,644	0	0
中国农业银行-东吴价值成长双动力股票型证券投资基金	境内非国有法人	0.46%	2,058,341	0	0
中国工商银行-浦银安盛价值成长股票型证券投资基金	境内非国有法人	0.46%	2,029,653	0	0

前 10 名无限售条件股东持股情况 (单位: 股)

股东名称	持有无限售条件股份数量	股份种类
交通银行-鹏华中国 50 开放式证券投资基金	3,712,254	人民币普通股
中国工商银行-景顺长城新兴成长股票型证券投资基金	3,031,126	人民币普通股
中国建设银行-博时主题行业股票证券投资基金	2,406,454	人民币普通股
中国银行-华夏回报证券投资基金	2,156,644	人民币普通股
中国农业银行-东吴价值成长双动力股票型证券投资基金	2,058,341	人民币普通股
中国工商银行-浦银安盛价值成长股票型证券投资基金	2,029,653	人民币普通股
全国社保基金一零三组合	1,802,707	人民币普通股
中国农业银行-华夏复兴股票型证券投资基金	1,607,159	人民币普通股
中国银行-友邦华泰盛世中国股票型开放式证券投资基金	1,259,383	人民币普通股
中国建设银行-华夏红利混合型开放式证券投资基金	1,194,808	人民币普通股

上述股东关联关系
或一致行动的说明

公司前十大股东中, 苏泊尔集团有限公司和苏增福、苏显泽存在关联关系, 合计持有本公司 35.01% 的股份; 未知其他股东之间是否存在关联关系, 未知是否属于一致行动人。

战略投资者或一般法人
参与配售新股约定持股期限的
说明

股东名称	约定持股期限
SEB INTERNATIONALE S. A. S	详见本节第一大点 限售股份变动情况表

2、控股股东情况 (2007 年 12 月 25 日成为公司控股股东)

控股股东: SEB 国际股份有限公司 (SEB Internationale S. A. S.) (以下简称 SEB 国际)

法定代表人: Thierry de La Tour d' Artaise

成立日期: 1978 年 12 月 26 日成立

注册资本: 80,000,000.00 欧元

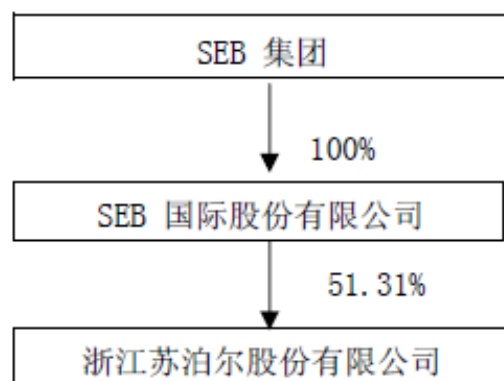
经营活动：在所有法国及外国企业(不论其经营目的)参股，即一切股票、债券、公司股份和权益、各种证券和有价证券的购买及认购，以及此等证券或票据的让与，与此等参股相关的所有金融操作，购买、制造及销售各种家用设备商品以进行分销并所有提供与之相关的服务，以及广而言之，所有可直接或间接有助于实现上述经营目的的操作，尤其是动产、不动产、金融、商业和工业操作。

3、实际控制人情况

公司实际控制人为 SEB 集团，是公司控股股东 SEB 国际的唯一股东。

SEB 集团具有 150 多年的历史，成立于 1857 年，1975 年在巴黎证券交易所上市，是一家在家用电器和炊具业务领域内享有盛誉的国际集团，是全球最大的小型家用电器和炊具生产商之一，业务遍布全球 120 多个国家和地区，在欧洲、美洲、亚洲拥有 20 家生产厂家，先后创立或拥有 TEFAL、Moulinex、Rowenta、Krupps、All-Clad 和 Lagostina 等世界知名电器和炊具品牌，在不粘锅、厨房用电器、熨斗、电扇、移动电热器和洗衣机等家用电器以及浴室用体重计、脱毛器和吹风机等个人护理电器等产品领域拥有世界领先的技术与知名产品。

4、公司与实际控制人之间的产权和控制关系：



5、报告期内其他持股 10%以上的法人股东：苏泊尔集团有限公司

法定代表人： 苏增福

成立日期： 1994 年 5 月 2 日

注册资本： 人民币 25000 万元

经营活动： 对下属子公司进行管理

三、前 10 名股东中原非流通股股东持有股份数量及限售条件（单位：股）

序号	有限售条件股东名	持有的有限售条件股份数量	可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	限售条件
1	苏泊尔集团有限公司	106,259,804	2010 年 8 月 8 日	106,259,804	其持有的非流通股股份自2005年8月8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%
2	苏增福	44,800,568	2008 年 8 月 8 日	44,800,568	其持有的非流通股股份自2005年8月8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)
3	苏显泽	4,480,294	2008 年 8 月 8 日	4,480,294	

注： 1、根据苏泊尔集团的股改限售承诺，2008 年 8 月 8 日，苏泊尔集团持有的 106,259,804 股限售股份中的 647,804 股解除限售，其未解除限售的股份不低于股改时总股本（17602 万股）的 30%，严格履行了承诺；

2、苏增福先生所持有的 44,800,568 股于 2008 年 8 月 8 日全部解除限售；

3、苏显泽先生目前共持有公司股份 5,680,294 股，其中上表列示的 4,480,294 股是由于股改产生的限售股份，其余 1,200,000 股为股权激励行权产生。2008 年 8 月 8 日，苏显泽先生持有的 4,480,294 股限售股份解除限售，由于其目前担任公司董事长兼总经理，根据相关规定，苏显泽先生在任职期间每年出售的股份不得超过其所持有本公司股份的 25%，限售股份已按照相关规定进行了锁定；

4、以上限售股份解除限售的具体情况，详见 2008 年 8 月 6 日刊登在《巨潮资讯网》、《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》上的《浙江苏泊尔股份有限公司解除股份限售的提示性公告》。

第四节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员情况

1、基本情况（单位：股）

姓名	职务	性别	年龄	任期起止日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额（元）	是否在股东单位或其他关联单位领取
苏显泽	董事长兼总经理	男	40	2008年01月28日	2011年01月28日	2,240,147	5,680,294	资本公积金转增股本后股权激励行权	800,510.29	否
黄墩清	董事	男	43	2008年01月28日	2011年01月28日	0	0		0	是
Thierry de La Tour d'Artaise	董事	男	53	2008年01月28日	2011年01月28日	0	0	—	0	是
Jacques ALEXANDRE	董事	男	60	2008年01月28日	2011年01月28日	0	0	—	0	是
Frédéric VERWAERDE	董事	男	52	2008年01月28日	2011年01月28日	0	0	—	0	是
Jean-Pierre LAC	董事	男	57	2008年01月28日	2011年01月28日	0	0	—	0	是
王平心	独立董事	男	61	2008年01月28日	2011年01月28日	0	0	—	62,500.00	否
Claude LE GAONACH-BRET	独立董事	女	61	2008年01月28日	2011年01月28日	0	0	—	62,500.00	否
蔡明泼	独立董事	男	39	2008年01月28日	2011年01月28日	0	0	—	62,500.00	否
戴怀宗	监事	男	47	2008年01月28日	2011年01月28日	0	0	—	570,727.50	否
Francois LECLEIRE	监事	男	30	2008年01月28日	2011年01月28日	0	0	—	126,787.32	否
颜决明	监事	男	34	2008年01月28日	2011年01月28日	0	525,000	股权激励行权	219,903.84	否
王丰禾	副总经理	男	37	2008年01月28日	2011年01月28日	0	675,000	股权激励行权	348,597.08	否
李燕明	财务总监	男	41	2008年01月28日	2011年01月28日	0	0	—	127,400.01	否
叶继德	董秘	男	32	2008年01月28日	2011年01月28日	0	450,000	股权激励行权	184,294.30	否
合计	—	—	—	—	—	—	—	—	2,565,720.34	—

注：2008年公司净利润与上年同比增长37.55%，公司董事、监事和高级管理人员合计在公司领取报酬256.57万元，与上年同比增长20.95%，低于净利润的增长幅度。

2、董事、监事在股东单位任职（兼职）情况

姓名	职务股东单位	职务	任期
黄墩清	苏泊尔集团有限公司	董事、副总经理	1994年5月至今
苏显泽	苏泊尔集团有限公司	董事	1994年5月至今

3、董事、监事、高级管理人员主要工作经历：

董事：

苏显泽，大学学历，EMBA，工程师，中共党员。1991年7月毕业于浙江大学，2001年至今任本公司董事长兼总经理，兼任苏泊尔集团有限公司董事。

黄墩清，工程师，历任苏泊尔集团副总经理，本公司副总经理兼总工程师、武汉苏泊尔压力锅有限公

司总经理，现任苏泊尔集团副总经理、董事。

Thierry de La Tour d'Artaise, Paris ESCP 管理学硕士及特许会计师, 30 年工作经历, 为 SEB 集团服务 12 年, 现任 SEB 集团董事长兼首席执行官, 历任 SEB 集团董事长兼首席执行官、集团副总裁、家用及个人护理电器部总裁、CALOR 董事长兼首席执行官、CALOR 执行董事, 并先后担任 CROISIERES PAQUET 的首席财务官和执行董事, Coopers & Lybrand 审计经理等。

Jacques ALEXANDRE, Sciences Po Paris 经济政治研究学硕士及营销学硕士, 34 年工作经历, 为 SEB 服务 20 年, 现任 SEB 集团战略和事业部高级执行副总裁, 历任美洲区执行董事、SAS SEB 董事长、ROWENTA 执行董事、HUTCHINSON-MAPA 执行董事、SERFLEX 总经理及董事长、FRANCIA HOVAL 销售副总裁等。

Frédéric VERWAERDE, AUDENCIA Nantes 商学院学位, 28 年工作经历, 为 SEB 服务 11 年, 现任 SEB 集团西欧区总裁, 历任 SEB 集团炊具部总裁、MERCOSUR(位于巴西)销售营销总经理、产品总监兼出口总监等职。

Jean-Pierre LAC, HEC(Paris)商科学位, 31 年工作经历, 为 SEB 服务 5 年, 现任 SEB 集团高级执行副总裁、首席财务官、执行委员会成员, 历任 AVENTIS CROPSCIENCES 首席财务官、执行委员会成员、PHILIPS 荷兰-公司财务主管、PHILIPS 法国-首席财务官、RHONE-POULENC 首席财务官(化工部)、Brown Disc (美国关联公司)财务和战略副总裁、财务战略经理(化工部)等职。

王平心, 中共党员, 现任杭州电子科技大学特聘教授, 西安交通大学会计学教授、博士生导师; 兼任全国会计硕士专业学位教育指导委员会委员、西安交通大学学术委员会委员、陕西省会计学会副会长、国家自然科学基金委同行评议专家、全国学位与研究生教育发展中心博士学位授权点通讯评审专家、全国优秀博士学位论文评选通讯评议专家等。国务院“政府特殊津贴”获得者。

Claude LE GAONACH-BRET, 1999 年至今任职于德尚律师事务所(中国), 负责中国区业务的合伙人; 1987- 1993 年任职于 MEYER VERVA DUPONT 律师事务所(中国), 负责中国区业务。1994 年至 1999 年任职于德尚律师事务所(中国)。

蔡明泼, 现任凯辉资产管理有限公司董事长, 2000 年至今任凯辉控股主席, 1997~1999 任 Cai&Cogos 咨询公司管理合伙人, 1993~1996 年任法国 SEB 集团中国首席代表。

监事:

戴怀宗, 香港大学工业工程学学士, 曾任上海赛博电器执行董事。

颜决明，中共党员，历任浙江苏泊尔炊具股份有限公司采购部经理，武汉苏泊尔有限公司总经理，现任浙江苏泊尔家电制造有限公司总经理。

François LECLEIRE, ICAM France 机械工程硕士，曾任上海赛博电器有限公司总经理。

其他高级管理人员：

王丰禾，MBA，中共党员。2001年至2005年5月历任本公司人力资源部经理、营销总监、总经理助理，现任本公司副总经理，未在其他公司任职。

李燕明，1999年6月至2007年任上海赛博电器有限公司财务总监及人力资源总监。

叶继德，大学学历，EMBA 在读，中共党员。2001年起历任本公司办公室主任，总经理助理、董事会秘书。现任本公司董事会秘书、总经理助理、证券部经理，未在其他公司任职。

4、现任董事、监事、高级管理人员在除股东单位外的其他单位的任职或兼职情况

姓名	其他单位名称	担任职务
Claude LE GAONACH-BRET	德尚律师事务所（中国）	合伙人
王平心	杭州电子科技大学	特聘教授
	西安交通大学会计学教授	会计学教授
	西安交通大学学术委员会	委员
	全国会计硕士专业学位教育指导委员会	委员
	陕西省会计学会	副会长
蔡明泼	凯辉资产管理有限公司	董事长

5、董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序确定依据

报酬的决策程序和报酬确定依据：在公司任职的董事、监事和高级管理人员按其行政岗位及职务，根据公司现行的薪酬制度领取薪酬，年底根据经营业绩按照考核评定程序，确定其年度奖金。

公司根据 2004 年年度股东大会通过的《关于独立董事津贴的提案》，为独立董事提供津贴。

6、2008年董事会、监事会及高管换届选举情况

2008年1月28日，公司2008年第一次临时股东大会以累积投票制的方式通过了《关于公司董事会换届选举的议案》，选举苏显泽先生、黄墩清先生、Thierry de LA TOUR D'ARTAISE先生、Jacques ALEXANDRE先生、Jean-Pierre LAC先生、Frédéric VERWAERDE先生担任公司内部董事；选举王平心先生、蔡明泼先生、Claude LE GAONACH-BRET（白露）女士担任公司独立董事。

2008年1月28日，公司2008年第一次临时股东大会以累积投票制的方式通过了《关于公司监事会换届选举的议案》，选举戴怀宗先生、François LECLEIRE（乐凯）先生为公司第三届监事会成员，并与公司职工代表大会选举的职工代表监事颜决明先生共同组成公司第三届监事会。

2008年1月28日，公司第三届董事会第一次会议审议，选举苏显泽先生担任公司第三届董事会董事长；经董事长苏显泽先生提名，同意聘任苏显泽先生担任公司总经理、叶继德先生担任公司董事会秘书；经总经理苏显泽先生提名，同意聘任戴怀宗、王丰禾先生担任公司副总经理、聘任李燕明先生担任公司财务总监；同意聘任马仁强先生担任公司审计部负责人。

7、董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况(单位：万股)

姓名	职务	期初持有股票期权数量	报告期新授予股票期权数量	报告期股票期权行权数量	股票期权行权价格	期末持有股票期权数量	期初持有限制性股票数量	报告期新授予限制性股票数量	限制性股票的授予价格	期末持有限制性股票数量
苏显泽	董事长兼总经理	120	0	120	3.41	120	0	0	0.00	0
王丰禾	副总经理	90	0	90	3.41	67.5	0	0	0.00	0
颜决明	监事	70	0	70	3.41	52.5	0	0	0.00	0
叶继德	董事会秘书	60	0	60	3.41	45	0	0	0.00	0
合计	-	340	0	340	-	285	0	0	-	0

二、员工情况

截至报告期末，公司在职员工为 6231 人，没有需承担费用的离退休职工。

分类类别	类别项目	人数（人）	占公司总人数比例（%）
专业构成	生产人员	4086	65.58%
	销售人员	742	11.91%
	技术人员	705	11.31%
	财务人员	95	1.52%
	行政人员	603	9.68%
教育程度	研究生及以上	25	0.40%
	本科及大专	1515	24.31%
	中专及高中	1956	31.39%
	中专以下	2735	43.89%

第五节 公司治理结构

一、公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》和中国证监会有关法律法規的要求，不断地建立和完善公司的治理结构，健全了内部管理和控制制度，持续深入开展公司治理活动，以进一步规范公司运作，提高了公司治理水平。

截至报告期末，公司治理实际情况基本符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件。

1、关于股东与股东大会：公司严格按照《上市公司股东大会规则》和《公司股东大会议事规则》等的规定和要求，召集、召开股东大会，能够确保全体股东特别是中小股东享有平等地位，充分行使自己的权力。2008年第二次临时股东大会采取网络投票方式，让更多的中小股东能够参与进来。

2、关于公司与控股股东：公司拥有独立的业务和经营自主能力，在业务、人员、资产、机构、财务上独立于控股股东，公司董事会、监事会和内部机构独立运作。公司控股股东能严格规范自己的行为，没有超越公司股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动的行为。

3、关于董事与董事会：公司严格按照《公司章程》规定的选聘程序选举董事；公司目前有独立董事三名，占全体董事的三分之一，董事会的人数及人员构成符合法律法規和《公司章程》的要求。公司全体董事能够依据《董事会议事规则》、《独立董事议事规则》、《中小企业板块上市公司董事行为指引》等制度开展工作，认真出席董事会和股东大会，积极参加相关知识的培训，熟悉有关法律法規。

4、关于监事与监事会：公司严格按照《公司法》、《公司章程》等的有关规定产生监事，监事会的人数及构成符合法律、法規的要求。公司监事能够按照《监事会议事规则》等的要求，认真履行自己的职责，对公司重大事项、关联交易、财务状况、董事和经理的履职情况等有效监督并发表独立意见。

5、关于绩效评价和激励约束机制：公司正逐步建立和完善公正、透明的董事、监事和经理人员的绩效评价标准和激励约束机制，公司经理人员的聘任公开、透明，符合法律法規的规定。

6、关于相关利益者：公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，实现社会、股东、公司、员工等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、稳健发展。

7、关于信息披露与透明度：公司严格按照有关法律法規的规定和《公司信息披露管理制度》的规定，加强信息披露事务管理，履行信息披露义务，并指定《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》和巨潮网为公司信息披露的报纸和网站，真实、准确、及时完整地披露信息，确保所有投资者公平获取公司信息。

公司将继续按照《上市公司治理准则》和《股票上市规则》的要求，不断健全和完善公司治理的各项内部规章制度，加强规范运作，促进公司持续稳定发展。

二、公司董事履行职责情况

报告期内，公司全体董事均能严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》以及《中小企业板块上市公司董事行为指引》等法律、法规及规章制度的规定和要求，恪守董事行为规范，发挥各自的专业特长、技能和经验，积极参与公司管理，诚实守信地履行职责，审慎决策公司所有重大事项，切实维护公司和投资者利益。

公司独立董事能够严格按照《公司独立董事工作制度》等制度的规定，勤勉尽责、忠实履行职务，积极出席相关会议，深入了解公司的生产经营状况和重大事项进展情况，发挥专业特长，为公司的经营、发展从各自专业角度提出合理的意见和建议，对公司续聘 2008 年度审计机构、关联交易、对外担保事项、闲置募集资金暂时补充流动资金等相关事项发表了独立、客观、公正的意见。

公司董事长能严格按照其职责范围（包括授权）行使权力，全力加强董事会建设，依法召集、主持董事会会议并督促董事亲自出席董事会会议，严格董事会集体决策机制，确保董事会依法正常运作。并积极推动公司内部控制制度的制订和完善，督促执行股东大会和董事会的各项决议，保证独立董事和董事会秘书的知情权，及时将有关情况告知其他董事，确保全体董事知悉董事会工作的运行情况。同时，督促其他董事、高管人员积极参加保荐人及监管机构组织的培训，认真学习相关法律法规，提高依法履职意识。

1、董事出席董事会情况：本年度公司共召开 7 次董事会

姓名	职务	应出席次数	亲自出席次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次缺席
苏显泽	董事长兼总经理	7	6	1	0	否
黄墩清	董事	6	6	0	0	否
Thierry de La Tour	董事	6	5	1	0	否
Jacques ALEXANDRE	董事	6	4	2	0	否
Frédéric VERWAERDE	董事	6	4	2	0	否
Jean-Pierre LAC	董事	6	4	2	0	否
王平心	独立董事	6	6	0	0	否
Claude LE GAONACH-BRET	独立董事	6	5	1	0	否
蔡明泼	独立董事	6	6	0	0	否

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况：

报告期内，公司 3 位独立董事对本年度董事会各项议案及公司其他事项没有提出异议。

三、公司与控股股东“五分开”情况

报告期内，公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面做到了完全分开，公司生产经营稳定，内部机构完善，能够独立规范运作：

1、公司的资产独立完整

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

2、本公司的人员独立情况

公司人员、劳动、人事及工资完全独立。公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务总监等高级管理人员均在公司工作并领取薪酬，未在控股股东及其下属企业担任除董事、监事以外的任何职务和领取报酬。

3、本公司的财务独立情况

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

4、本公司的机构独立情况

本公司的生产经营和办公机构与控股股东完全分开，不存在混合经营情形。公司采取事业部管理体系，下设总部直属部门和炊具、小家电、厨卫家电、橡塑、海外五个事业部，控股股东及其他任何单位或个人未干预本公司的机构设置。控股股东及其职能部门与本公司及其职能部门之间不存在上下级关系。

5、公司的业务独立于股东及其他关联方

本公司主要设计、生产、销售各种压力锅、铝制品炊具及小家电、厨卫家电及健康家电等产品，控股股东及其子公司不生产与本公司相同的产品。本公司拥有独立的供产销系统，独立开展业务，不依赖于股东或其他任何关联方。

四、公司内部控制的建立和健全情况

1、公司董事会对内部控制的总体评价

董事会审计委员会对公司内部控制进行了认真的自查和分析，认为：公司建立了较为完善的法人治理结构，内部控制体系较为健全，符合有关法律法规和证券监管部门的要求。内部控制制度涵盖了财务管理、生产管理、营销管理、行政管理、人力资源管理、募集资金管理、信息披露管理等各个环节及层面，能够适合公司管理和发展的需要，对公司规范运作，加强管理，提高效率、防范经营风险以及公司的长远发展起到了积极的作用。公司内部控制是有效的。

2、独立董事关于 2008 年度内部控制自我评价报告的独立意见

独立董事对公司董事会审计委员会出具的关于 2008 年度内部控制的自我评价报告发表了如下意见：目前公司已经建立起较为健全和完善的内部控制体系，各项内部控制制度符合我国有关法律法规以及监管部门有关上市公司治理的规范性文件要求，且能够得到有效执行，保证公司的规范运作。董事会审计委员会出具的关于 2008 年度内部控制的评价报告真实、客观地反映了公司内部控制的建设和运行情况。

3、保荐机构对公司《2008 年度内部控制的自我评价报告》的核查意见

公司保荐机构国信证券股份有限经过与公司相关部门人员会谈及审阅相关文件，认为：苏泊尔现有的内部控制制度符合我国有关法规和证券监管部门的要求，在所有重大方面保持了与公司业务及管理相关的

有效的内部控制；苏泊尔的2008 年度《内部控制自我评价报告》基本反映了其内部控制制度的建设及运行情况。

五、高级管理人员的考评及激励情况

公司建立了完善的高级管理人员绩效考评体系和薪酬制度，高级管理人员的工作绩效与其收入直接挂钩。董事会薪酬与考核委员会和总裁办依据年初制定的 BSC 的各项指标对高级管理人员的工作能力、履职情况、责任目标完成情况等进行年终考评。

同时，报告期内，公司根据制定的《浙江苏泊尔炊具股份有限公司股票期权激励计划》，对授予的全部 1200 万份股权激励股票进行了一次性行权，股权激励的实施及行权对进一步完善公司治理结构，健全公司激励约束机制，有效调动管理者和重要骨干的积极性，吸引和保留优秀管理人才和业务骨干，更好地促进公司长期稳定发展起到了重要作用。

六、公司内部审计制度的建立和执行情况

	是/否/不适用	备注/说明 (如选择否或不适用,请说明具体原因)
一、内部审计制度的建立情况以及内审工作指引落实情况		
1. 内部审计制度建立		
公司是否在股票上市后六个月内建立内部审计制度，内部审计制度是否经公司董事会审议通过	是	
2. 机构设置		
公司董事会是否设立审计委员会，公司在股票上市后六个月内是否设立独立于财务部门的内部审计部门，内部审计部门是否对审计委员会负责	是	
3. 人员安排		
(1) 审计委员会成员是否全部由董事组成，独立董事占半数以上并担任召集人，且至少有一名独立董事为会计专业人士	是	
(2) 内部审计部门是否配置三名以上(含三名)专职人员从事内部审计工作	是	
(3) 内部审计部门负责人是否专职，由审计委员会提名，董事会任免	是	
二、年度内部控制自我评价报告披露相关情况		
1. 审计委员会是否根据内部审计部门出具的评价报告及相关资料，对与财务报告和信息披露事务相关的内部控制制度的建立和实施情况出具年度内部控制自我评价报告	是	
2. 本年度内部控制自我评价报告是否包括以下内容： (1) 内部控制制度是否建立健全和有效实施；(2) 内部控制存在的缺陷和异常事项及其处理情况(如适用)；(3) 改进和完善内部控制制度建立及其实施的有关措施；(4) 上一年度内部控制存在的缺陷和异常事项的改进情况(如适用)；(5) 本年度内部控制审查与评价工作完成情况的说明。	是	
3. 内部控制自我评价报告结论是否为内部控制有效。如为内部控制无效，	是	本年度内部控

请说明内部控制存在的重大缺陷		制自我评价报告结论为内部控制有效。
4. 本年度是否聘请会计师事务所对内部控制有效性出具鉴证报告	否	公司决定每两年要求会计师事务所对内部控制的有效性出具鉴证报告,并计划明年由会计师事务所出具鉴证报告。
5. 会计师事务所对公司内部控制有效性是否出具非无保留结论鉴证报告。如是,公司董事会、监事会是否针对鉴证结论涉及事项做出专项说明	否	
6. 独立董事、监事会是否出具明确同意意见(如为异议意见,请说明)	是	
7. 保荐机构和保荐代表人是否出具明确同意的核查意见(如适用)	是	保荐机构已对公司内控的自我评价报告出具意见,认为公司在所有重大方面保持了与公司业务及管理相关的有效的内部控制。
三、审计委员会和内部审计部门本年度的主要工作内容与工作成效	相关说明	
1. 审计委员会的主要工作内容与工作成效		
(1)说明审计委员会每季度召开会议审议内部审计部门提交的工作计划和报告的具体情况	1、一季度:提交了《关于公司2007年度募集资金使用情况的内部审计报告》、《公司2007年度内部审计工作报告》。 2、二季度:提交了《公司2008年第一季度内部审计工作报告》、《关于公司2008年第一季度募集资金专项审核报告》。 3、三季度:提交了《公司2008年第二季度内部审计工作报告》、《公司2008年半年度募集资金专项审核报告》。 4、四季度:提交了《公司2008年第三季度内部审计工作报告》、《公司2008年1—9月份募集资金专项审核报告》。	
(2)说明审计委员会每季度向董事会报告内部审计工作的具体情况	每季度结束后10日内及时出具募集资金审核报告并提交审计委员会审议。	
(3)审计委员会认为公司内部控制存在重大缺陷或重大风险的,说明内部控制存在的重大缺陷或重大风险,并说明是否及时向董事会报告,并提请董事会及时向证券交易所报告并予以披露(如适用)	无	
(4)说明审计委员会所做的其他工作	公司于2008年2月28日召开董事会并通过了《设立第三届董事会	

	审计委员会》的议案，根据制定的《董事会审计委员会年度财务报告审议工作制度》，在年审注册会计师进场前以及出具初审意见后，与会计师进行沟通，并督促会计师事务所及时提交审计报告；出具了公司关于《大股东及关联方占用上市公司资金的自查报告》。
2. 内部审计部门的主要工作内容与工作成效	
(1)说明内部审计部门每季度向审计委员会报告内部审计计划的执行情况以及内部审计工作中发现的问题的具体情况	内部审计部门严格按照工作计划每季度对公司以及下属子公司进行定期检查或专项审计，并及时出具相应的审计报告，包括《浙江苏泊尔橡塑制品有限公司 2008 年 7-9 月存货管理审计报告》、《浙江苏泊尔橡塑制品有限公司 2008 年 7-9 月存货管理审计整改跟进检查报告》等。
(2)说明内部审计部门本年度按照内审指引及相关规定要求对重要的对外投资、购买和出售资产、对外担保、关联交易、募集资金使用和信息披露事务管理等事项进行审计并出具内部审计报告的具体情况	内部审计部门每季度对募集资金的存放与使用情况进行检查，并及时向审计委员会报告检查结果，提交募集资金专项审核报告。
(3)内部审计部门在对内部控制审查过程中发现内部控制存在重大缺陷或重大风险的，说明内部控制存在的重大缺陷或重大风险，并说明是否向审计委员会报告（如适用）	不适用
(4)说明内部审计部门是否按照有关规定评价公司与财务报告和信息披露事务相关的内部控制制度建立和实施的有效性，并向审计委员会提交内部控制评价报告	是
(5)说明内部审计部门向审计委员会提交下一年度内部审计工作计划和本年度内部审计工作报告的具体情况	内部审计部门已向审计委员会提交 2009 年内部审计工作计划和 2008 年内部审计工作报告。
(6)说明内部审计工作底稿和内部审计报告的编制和归档是否符合相关规定	内部审计工作底稿和内部审计报告的编制和归档符合《公司内部审计制度》等相关规定。
(7)说明内部审计部门所做的其他工作	对公司的资金及财产管理，重大采购等进行监督、抽查等。
四、公司认为需要说明的其他情况（如有）	无

七、公司治理专项活动情况

报告期内，公司在巩固2007年成果的基础上，深入推进公司治理活动，做好专项活动整改收尾和全面总结工作，对《公司章程》进行了修改，并制定了《董事会审计委员会年报工作规程》和《独立董事年报工作制度》，不断完善内部控制制度的建设。董事会各委员会运作日益规范，较好地发挥作用，提高了董事会决策的科学性、有效性和前瞻性。同时，报告期内，公司多次组织董事、监事及高级管理人员认真学习相关法律法规，切实提高其规范运作意识。

公司治理是一项长期而系统的工作，自2007年开展公司治理专项活动以来，公司经历了自查、公众评

议、监管检查、整改提高和总结说明等阶段，持续提升公司治理水平，内部控制制度日趋完善，规范运作意识和水平也得到了进一步的强化和提升。

1、公司自查阶段

根据中国证监会下发的《关于开展加强上市公司治理专项活动有关事项的通知》(证监公司字[2007]28号)(以下简称“中国证监会通知”)和浙江证监局下发的《关于做好加强上市公司治理专项活动有关工作的通知》(浙证监上市字[2007]31号)以及深圳证券交易所《关于做好加强上市公司治理专项活动有关工作的通知》等的要求，公司及时组织公司董事、监事和高级管理人员认真学习、深刻领会，成立了以董事长为第一责任人的工作小组，制定了切实可行的工作计划，有条不紊地展开公司治理专项活动，对照要求逐项认真、深入、客观地查找公司治理中存在的问题和不足，深刻分析原因，针对问题和不足制定了整改计划积极予以整改，并及时向浙江监管局报告自查情况、整改计划及落实情况。

《2007年公司治理自查报告和整改计划》刊登在2007年6月30日《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》及指定信息披露网站[巨潮网上](#)。

2、公众评议阶段

公司通过《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》和巨潮资讯网详细披露了公司治理专项活动的自查报告及整改计划，指定专门的电话、传真和邮箱接受监管部门和广大投资者对公司治理情况的分析和评议。

3、监管检查阶段

2007年8月，浙江证监局下发了《关于对浙江苏泊尔股份有限公司治理情况综合评价和整改建议的通知》(浙证监上市字(2007)111号文件)认为公司已按中国证监会《关于做好加强上市公司治理专项活动有关工作的通知》(证监公司字[2007]29号)的要求，对照自查事项逐条开展自查，报送的自查报告与公司规范运作、独立性、透明度等公司治理实际情况基本相符，整改计划明确、可行。

2007年10月，深圳证券交易所下发了《关于对浙江苏泊尔股份有限公司治理状况的综合评价意见》(发审部公司治理评价函[2007]第34号)认为：公司法人治理机构较健全，三会运作、信息披露等方面未发现严重违规行为，公司治理状况及提出的整改计划基本符合《关于开展加强上市公司治理专项活动有关事项的通知》等相关规定的要求，但需进一步提高信息披露的质量，建立健全内部制度并严格执行，董事、监事、高级管理人员勤勉尽责等方面有待进一步加强。

4、整改提高阶段

针对“整改函”中的问题和要求，公司立即制定了有效措施予以整改。《关于加强公司治理专项活动的整改报告》刊登在2007年10月26日《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》及指定信息披露网站[巨潮网上](#)。

5、整改总结说明

根据中国证监会《关于 2008 年进一步深入推进公司治理专项活动的通知》（上市部函【2008】116 号）、浙江证监局《关于进一步做好辖区上市公司治理专项活动有关工作的通知》的相关要求，公司继续深化公司治理专项活动，针对公司治理专项活动所列事项落实整改并进行了总结，《治理专项活动整改情况报告》刊登在 2008 年 7 月 30 日《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》及指定信息披露网站[巨潮网](#)上。

第六节 股东大会情况简介

报告期内，公司共召开了 1 次年度股东大会和 2 次临时股东大会，股东大会的通知、召开、出席人员的资格、表决程序符合《公司法》、《上市公司股东大会规范意见》和《公司章程》的有关规定。具体如下：

1、2008 年第一次临时股东大会于 2008 年 1 月 29 日在杭州公司会议室举行，审议通过了《关于公司董事会换届选举的议案》、《关于公司监事会换届选举的议案》等 2 项议案。本次股东大会决议公告刊登在 2008 年 1 月 29 日的《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》及巨潮网上。

2、公司 2007 年度股东大会于 2008 年 3 月 20 日在公司会议室举行，审议通过了《公司 2007 年度董事会工作报告》、《公司 2007 年度监事会工作报告》、《公司 2007 年度报告》及其摘要、《公司 2007 年度财务决算报告》、《关于公司 2007 年年度利润分配及资本公积金转增股本的预案》等 8 项议案。本次股东大会决议公告刊登在 2008 年 3 月 21 日的《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》及巨潮网上。

3、2008 年第二次临时股东大会于 2008 年 9 月 12 日在杭州公司会议室举行，审议通过了《关于修改公司章程》、《继续使用闲置募集资金暂时补充流动资金》、公司与 SEB S. A. 签署《技术许可主协议》、《技术培训服务合同》和《技术服务协议》等 4 项议案。本次股东大会决议公告刊登在 2008 年 1 月 29 日的《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》及巨潮网上。

第七节 董事会报告

一、报告期内公司经营情况的回顾

1、公司报告期内总体经营情况：

2008 年，在发达国家金融危机爆发、生产资料价格波动剧烈、人民币升值等外部经营环境变化巨大的考验下，公司积极应对，一方面内抓管理，严控成本，另一方面外拓市场，深耕渠道，较好地达成了年初既定的经营目标，保持了快速增长的势头：整个公司实现营业收入 3,622,472,692.95 元，比 2007 年增长 23.48%；营业利润 343,637,423.50 元，比 2007 年增长 40.65%；利润总额 346,415,980.44 元，比 2007 年增长 43.03%；净利润 236,506,990.96 元，较上年同期增长 37.55%；其中炊具产品实现营业收入 1,735,892,343.79 元，同比增长 3.09%。电器产品实现营业收入 1,722,163,065.70 元，同比增长 51.03%。

报告期内，在年初发展战略规划指引下，公司原有玉环、武汉、杭州、东莞四大生产基地营运管理能力不断提升，各项事业发展势头良好。此外，作为公司未来辐射整个东盟自由贸易区的主要阵地越南基地，已于 2008 年 4 月 28 日正式投入使用，绍兴基地建设进度也在如期推进，有望在 2009 年中期投入使用，为公司电磁炉及食品料理机品类产品生产转移奠定坚实的基础。

2008 年是 SEB 完成对苏泊尔要约收购之后的第一年，双方已在技术工艺、战略市场、生产和销售等各个方面展开了多层次合作，苏泊尔的生产销售、工艺设计及内部流程体系等方面已经日益展现出合作所带来的积极效果。苏泊尔正力争在今后日趋激烈的全球化竞争中拥有更多的主动权，保持企业的稳健、可持续发展。

二、主营业务的范围及其经营状况

1、主营业务范围

公司隶属于金属制品和厨卫家电行业，主要从事厨房炊具和厨卫小家电、大家电、健康家电的研发、制造和销售。公司主要产品为压力锅、奶锅、汤锅、炒锅、蒸锅、煎锅、刀具、电水壶、电磁炉、电火锅、电饭煲、智能电压力锅、榨汁机、电炖锅、燃气灶、抽油烟机、消毒柜。

2、2008 年产品经营情况如下（单位：元）

分行业	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
炊具	1,735,892,343.79	1,236,452,011.60	28.77	3.09	2.41	上升 0.47 个百分点
电器	1,722,163,065.70	1,233,247,737.13	28.39	51.03	45.82	上升 2.56 个百分点
橡塑	68,881,457.50	57,869,978.55	15.99	21.61	25.62	下降 2.68 个百分点
小计	3,526,936,866.99	2,527,569,727.28	28.34	22.43	20.41	上升 1.20 个百分点

分地区						
国内	2,508,383,528.22	1,648,337,871.54	34.30	26.68	20.74	上升 3.23 个百分点
国外	1,018,553,338.77	879,231,855.74	13.68	13.08	19.79	下降 4.84 个百分点
小计	3,526,936,866.99	2,527,569,727.28	28.34	22.43	20.41	上升 1.20 个百分点
分产品						
压力锅	351,905,176.73	235,346,368.62	33.12	-3.20	-6.42	上升 2.3 个百分点
炒锅	458,916,459.02	283,003,379.27	38.33	2.82	1.33	上升 0.91 个百分点
电磁炉	660,257,331.69	471,200,219.44	28.63	50.46	46.07	上升 2.14 个百分点
电饭煲	516,424,848.49	397,438,949.17	23.04	29.11	29.22	下降 0.06 个百分点

注：公司 2008 年度营业总收入 3,622,472,692.95 元，与上述主营业务收入 3,526,936,866.99 元有所差异，主要是因为上述收入只是主营业务收入部分，未包括其他业务收入 95,535,825.96 元。

变动原因说明如下：

1、电器产品毛利率较上年同期增长 2.56 个百分点，主要原因系本期电磁炉毛利率为 28.63%，较上年同期上升 2.14 个百分点，且销售比重由上年的 14.96% 增长至本期的 18.23% 综合影响所致；同时，公司高毛利的电压力锅产品销售比重及销售毛利也分别较上年同期增长 2.78%、2.60%，综合影响电器产品毛利率较上期增长。

2、内销产品毛利率较上年同期增长 3.23 个百分点，主要原因系高毛利的真不锈系列炒锅、经典精美系列电磁炉销售比重较上年同期有所提升；且本期原材料采购价格较上年同期有所下降，综合影响内销产品毛利率较上期增长。

3、外销产品毛利率较上年同期下降 4.84 个百分点，主要原因系外销的客户结构发生改变，且受全球经济危机影响，高毛利率的产品销售占比较上年同期有较大幅度的下降；同时，出口产品退税率的调整也对外销产品毛利率略有影响。

3、主要供应商、客户情况（单位：元）

采购	金额	占年度采购总额比例
前 5 名采购	313,300,815.33	13.12%
销售	金额	占年度销售总额比例
前 5 名销售	694,365,251.15	19.17%

三、报告期内的财务状况、经营成果分析

1、报告期内公司资产构成情况（单位：元）

项 目	2008 年末		2007 年末		同比增减幅度 (%)
	金 额	占总资产比重 (%)	金 额	占总资产比重 (%)	
货币资金	879,905,947.85	33.19	795,355,770.86	33.62	-0.43
交易性金融资产	2,070,495.00	0.08	-	-	0.08
应收票据	220,051,269.35	8.30	144,590,700.42	6.11	2.19
应收账款	286,700,424.57	10.81	201,675,604.47	8.52	2.29

预付账款	40,331,815.49	1.52	35,137,528.51	1.49	0.03
应收利息	3,488,799.00	0.13	-	-	0.13
其他应收款	18,519,299.03	0.70	27,350,561.70	1.16	-0.46
存货	401,306,258.82	15.14	423,691,037.52	17.91	-2.77
长期股权投资	400,000.00	0.02	443,875.60	0.02	-
投资性房地产	14,945,967.10	0.56	1,640,230.41	0.07	0.49
固定资产	518,596,606.29	19.56	506,396,091.02	21.40	-1.84
在建工程	58,320,879.02	2.20	13,922,115.26	0.59	1.61
无形资产	191,678,594.70	7.23	195,181,555.06	8.25	-1.02
商誉	-	-	122,071.40	0.01	-0.01
递延所得税资产	14,692,309.26	0.55	20,417,134.56	0.86	-0.31
短期借款	-	-	8,000,000.00	0.34	-0.34
交易性金融负债	944,900.00	0.04	-	-	0.04
应付账款	313,645,213.47	11.83	370,956,978.01	15.68	-3.85
预收账款	57,615,940.45	2.17	68,590,144.28	2.90	-0.73
应付职工薪酬	61,924,812.22	2.34	52,570,005.44	2.22	0.12
应交税费	14,597,530.59	0.55	26,908,287.42	1.14	-0.59
应付利息	-	-	14,200.00	-	-
其他应付款	34,285,941.12	1.29	30,799,084.53	1.30	-0.01
递延所得税负债	1,236,501.00	0.05	-	-	0.05
总资产	2,651,008,665.48	——	2,365,924,276.79	——	12.05

资产负债项目变动说明如下：

- 1、货币资金占总资产比重较上年末下降 0.43 个百分点，主要原因系本期对募集资金项目（子公司绍兴苏泊尔与越南苏泊尔）继续建设投入所致。
- 2、交易性金融资产占总资产比重较上年末上升 0.08 个百分点，主要原因系期末有未处置的交易性金融资产所致。
- 3、应收票据占总资产比重较上年末上升 2.19 个百分点，主要原因系销售稳速增长的同时，公司加强货款回收，本期收到的银行票据也有所增加。
- 4、应收账款占总资产比重较上年末上升 2.29 个百分点，主要原因系本期销售较上年同期增长 23.48%，应收账款也相应有所增长。
- 5、应收利息占总资产比重较上年末上升 0.13 个百分点，主要原因系本期定期存款利息应收未收所致。
- 6、投资性房地产占总资产比重较上年末上升 0.49 个百分点，主要原因系本期经营出租的房产面积有所增加所致。
- 7、在建工程占总资产比重较上年末上升 1.61 个百分点，绝对额同比增长较大，主要原因系子公司绍兴苏泊尔生产基地建设投入增加及零星项目工程增加所致。
- 8、递延所得税资产占总资产比重较上年末下降 0.31 个百分点，主要原因系上期留存的国产设备投资抵免额抵减本期应纳税额，使得本期留存的可抵免额有所减少所致。

- 9、短期借款占总资产比重较上年末下降 0.34 个百分点，主要原因系本期下属子公司橡塑公司偿还了银行贷款所致，且本期没有发生银行借款。
- 10、应付账款占总资产比重较上年末下降 3.85 个百分点，主要原因系公司为控制原材料价格下降风险，减少采购量，降低库存，从而使应付款余额较上年有所下降。
- 11、应交税费占总资产比重较上年末下降 0.59 个百分点，主要原因系母公司所得税税率下降，及出口抵减内销产品应纳税额较上期增长所致。
- 12、递延所得税负债占总资产比重较上年末上升 0.05 个百分点，主要原因系期末交易性金融资产的公允价值变动收益和应收未收利息暂未纳税影响所致。

2、报告期内公司费用构成情况（单位：元）

项 目	2008 年度		2007 年度		同比增减幅度 (%)
	金 额	占营业收入比重 (%)	金 额	占营业收入比重 (%)	
营业收入	3,622,472,692.95	—	2,933,702,853.62	—	—
营业费用	477,767,391.53	13.19	379,371,992.24	12.93	0.26
管理费用	206,713,755.66	5.71	122,649,947.50	4.18	1.53
财务费用	-7,668,293.08	-0.21	23,902,541.80	0.81	-1.02
所得税费用	47,008,026.57	1.30	26,883,621.22	0.92	0.38
资产减值损失	345,406.09	0.01	9,750,498.35	0.33	-0.32
投资收益	25,312,439.30	0.70	2,292,168.83	0.08	0.62

费用变动原因说明如下：

- 1、营业费用占营业收入比较同期上升0.26个百分点，绝对额较上年同期增长25.94%，主要原因系与销售增长相关的产品运费、专柜制作费用、卖场费用、人员工资差旅以及为提升销售规模而投入的赠品等较上年同期有较大幅度的增长。
- 2、管理费用占营业收入比较同期上升1.53个百分点，绝对额较上年同期增长68.54%，主要原因系本报告期计提股份支付（股票期权）费用2,475.072万元，较上年同期1,237.536万元增长100%；另外人员工资薪酬及福利、差旅费用等开支较上年同期有所增长。
- 3、财务费用占营业收入比较同期下降1.02个百分点，绝对额较上年同期下降132.08%，主要原因系公司本期流动资金充足，银行借款较上期大幅减少，利息支出随之减少，而银行存款较多，利息收入增加所致。
- 4、所得税费用占营业收入比较同期上升0.38个百分点，绝对额较上年同期增长74.86%，主要原因系本期的利润总额较上期增长较多，且上期国产设备投资抵免额较多但本期不再享有所致。
- 5、资产减值损失占营业收入比较同期下降0.32个百分点，绝对额较上年同期下降96.46%，主要原因系本期收回前期已核销的外贸客户GHP公司货款264.97万元，及本期存货资产周转较快，未发生明显减值现象，故较上年同期有所减少所致。
- 6、投资收益占营业收入比较同期上升0.62个百分点，主要是本期远期结汇取得较大投资收益所致。

3、报告期内公司现金流量构成情况：（单位：元）

项 目	2008 年度	2007 年度	同比增减额	同比增减幅度 (%)
一、经营活动产生的现金流量净额	142,166,074.20	166,892,972.24	-24,726,898.04	-14.82
经营活动产生的现金流入量	4,025,306,701.71	3,275,678,294.72	749,628,406.99	22.88
经营活动产生的现金流出量	3,883,140,627.51	3,108,785,322.48	774,355,305.03	24.91
二、投资活动产生的现金流量净额	-74,427,665.98	-102,584,611.93	28,156,945.95	27.45
投资活动产生的现金流入量	47,168,048.79	37,470,565.30	9,697,483.49	25.88
投资活动产生的现金流出量	121,595,714.77	140,055,177.23	-18,459,462.46	-13.18
三、筹资活动产生的现金流量净额	32,034,737.47	365,411,570.46	-333,376,832.99	-91.23
筹资活动产生的现金流入量	40,920,000.00	1,239,632,000.00	-1,198,712,000.00	-96.70
筹资活动产生的现金流出量	8,885,262.53	874,220,429.54	-865,335,167.01	-98.98
四、汇率变动对现金的影响额	-14,564,968.70	-9,676,645.19	-4,888,323.51	-50.52
五、现金及现金等价物净增加额	85,208,176.99	420,043,285.58	-334,835,108.59	-79.71

变动原因说明如下：

- 1、经营活动产生的现金流入量较上年同期增加 22.88%，主要原因系本期营业收入较上年同期增长 23.48%，相应的销售产品收到的现金较上年同期增长 23.93%；经营活动产生的现金流出量较上年同期增长 24.91%，主要原因系随着销售的增长，购买商品、接受劳务支付的现金较上年增长 20.88%，支付给职工及为职工支付的现金较上年增长 55.68%，支付的各项税费较上年增长 72.49%。由于上述原因的主要影响，本期经营活动产生的现金流量净额同比下降 14.82%。
- 2、投资活动产生的现金流入量较上年同期增加 25.88%，主要原因系本期收到的远期结汇收益较大；投资活动产生的现金流出量较上年同期减少 13.18%，主要原因系去年同期因项目建设及生产需要，购入的固定资产较多，本期购建固定资产、无形资产支付的现金较上年同期下降 12.51%。由于上述原因的主要影响，使投资活动产生的现金流量净额较同期增加 27.45%。
- 3、筹资活动产生的现金流入量较上年同期减少 96.70%，主要是上年同期收到法国 SEB 非公开定向发行 40,000,000 股，募集净额为 704,632,000 元所致，而本期只收到股票期权定向增发款 40,920,000 元；筹资活动产生的现金流出量较上年同期减少 98.98%，主要原因系本期需要偿还的银行借款较少，而上年同期公司用定向增发募集资金补充流动资金，偿还了大部分短期借款所致。由于上述原因的主要影响，使筹资活动产生的现金流量净额较上年同期下降 91.23%。
- 4、汇率变动对现金的影响比上年同期减少 50.52%，主要原因系本期人民币汇率变动幅度较上年同期有所加大，使得公司以外币结算的资产损失较上年同期有所增加。
- 5、本报告期内公司现金及现金等价物净增加额比上年同期下降 79.71%，主要原因如前所述。

四、主要控股子公司及参股公司的经营情况及业绩（单位：人民币万元）

公司名称	经营范围	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
武汉苏泊尔压力锅有限公司	炊具产品 (未生产)	22403.9 万元	25784.87	25526.13	0.00	1944.24	1486.98
武汉苏泊尔有限公司	电器产品 (未生产)	518 万元	1959.49	1852.51	0.00	921.56	925.46
东莞苏泊尔电器有限公司	电器产品	200 万元	9579.51	2950.02	59679.62	2958.09	2594.51
武汉苏泊尔炊具有限公司	炊具产品	8600 万元港币	47680.67	35444.61	91920.23	8555.89	7618.49
浙江苏泊尔家电制造有限公司	电器产品	12600 万元港币	64608.35	46920.26	176770.95	16175.91	13985.94
浙江苏泊尔橡塑制品有限公司	橡塑制造业	804.47 万元	7438.64	5803.49	13713.92	315.24	265.49
玉环苏泊尔废旧物资回收有限公司	废旧金属回收	50 万元	277.70	277.00	739.87	6.25	1.53
浙江绍兴苏泊尔生活电器有限公司	小家电厨卫家电 (建设中)	26000 万元	28342.15	25988.31	42.73	-6.12	0.85
浙江乐苏金属材料有限公司	压铸炊具产品	200 万美元	2068.08	1840.88	3184.34	49.19	39.42
苏泊尔（越南）责任有限公司	炊具、电器 (建设中)	1500 万美元	5645.56	5094.54	298.46	-636.28	-636.28
武汉苏泊尔废旧物资回收有限公司	废旧金属回收	100 万元	124.93	114.84	1033.61	19.93	14.88

五、对公司未来发展的展望

(一) 公司所面临的外部环境分析

1、行业竞争格局

(1) **炊具行业:** 受煤气涨价、电磁炉赠送锅、电炊具等因素影响, 炊具行业整体增长有所放缓。同时受整体经济环境影响, 消费者将变得对价格更加敏感, 倾向于购买平价的基本功能型产品和高性价比产品, 同时还将倾向于购买自己熟悉和信得过的产品品牌, 这将为品牌性企业扩大市场份额提供良好时机。

(2) **小家电行业:** 受国际金融危机影响, 行业整体高速增长的态势预期将出现放缓, 行业竞争也将随之加剧, 并且除了现有市场竞争者, 原先以出口为主的企业也将目标转向国内, 进一步恶化了市场竞争环境。另一方面, 家电下乡政策已经使广大农村居民受益, 并有效拉动相应家电生产企业的销售规模, 目前家电下乡产品已经覆盖电磁炉类产品。国家政策的积极引导, 为小家电产品普及率十分低下的农村市场提供了广阔的增长空间。

2、国际金融危机影响不断扩大

由美国次贷危机所引发的发达国家金融体系融资功能严重失效、流动性大量短缺, 造成实体经济增速大幅度下滑。从 2008 年三季度起, 美、欧、日经济全面下降, 同时一些新兴国家经济增速显著放缓。直接导致中国外贸出口规模大幅下降, 企业产能过剩, 社会再生产出现不稳定因素。

3、原材料价格和人民币汇率大幅波动

2008 年纽约原油年内最大跌幅高达 73%；LME 期铝年内最大跌幅超过 61%；沪铝年内最大跌幅达 53%，不锈钢价格年内跌幅达 44%。

美元对人民币的汇率年内累计贬值 6.37%。欧元对人民币的汇率年内累计贬值 20%。

4、国家经济政策调整

受外贸出口环境恶化的影响，中国政府从 2008 年下半年起陆续调整了一系列有关轻工业和劳动密集型产品的出口退税政策，提高了产品退税水平。此外国家还陆续出台了十大产业振兴计划和房地产鼓励政策，并且国家运用财政和货币政策以推动经济继续保持平稳增长。

（二）公司未来发展战略

全面拓展现有渠道并提高效率，加强深度分销，做好网络购物等新渠道，不断推出和优化针对中国市场和消费者需求的新产品，加大 SEB 订单转移力度，从而保持炊具事业健康平稳发展，推动小家电事业继续高速增长。加大品牌宣传力度以提升品牌美誉度，加强管理流程控制与组织优化，降低成本节约费用，通过 SEB 合作提升技术工艺，不断提高生产效率。

（三）2009 年重点工作

2009 年，国际、国内经济形势仍存有诸多不确定性因素，公司将面临更大的挑战。我们将坚定信心，以公司总体战略思路为指导，重点从以下几个方面开展工作：

1、强化产品战略，做强产品品类

公司将进一步发挥战略市场部作用，推出更多基本功能满足型的高性价比产品，做强产品品类。同时针对市场和消费者需求，加强新品类产品投放和推广力度，减少对单一品类产品的依赖。

2、深耕渠道，努力提高产品份额

有效提升全渠道覆盖率，加大有效终端的出样率，逐步提升各渠道市场份额，不断拓宽和深耕渠道，扩大和完善二三级市场的分销网络。此外，公司还将积极开拓网购、团购、电视购物等新型渠道，以增加销售规模的提升。

3、启动新标，大力推进品牌策略

公司将全面启动新品牌形象，实施打造全新终端品牌的形象建设工程，整合线上媒体及公关资源，进一步提升产品品牌的知名度，同时加大广告宣传投入，将联合推广、零售系统、促销资源跨行业强强联合，

提升品牌影响力。

4、严控成本，提高供应链效率

严格定岗定编，控制人员成本，提高效率、杜绝浪费；加强控制固定资产投资，保证公司现金流稳健；同时压缩弹性大的管理费用，把更多费用投入到市场中去，不断降低各业务单元盈亏平衡点。

加强与经销商和供应商的协同能力，提升库存管理能力，提高资金周转效率，降低供应链成本和资金占用成本。加强技术工艺改善、设备改造并梳理和优化流程，降低制造成本、提高生产和物流效率。

5、不断推进与 SEB 融合项目

(1) **产品：**SEB 在苏泊尔的产品采购上，将继续扩大原有产品的采购规模。

(2) **技术：**借助 SEB 先进的开发理念和核心技术，针对中国消费者开发一系列适合中国国内市场的炊具和小家电产品；

(3) **合作：**继续加强深化与 SEB 在人力资源、财务和 IT 等方面与的交流合作，为公司在生产基地布局、生产工艺优化及提高生产效率等方面提供支持和帮助；

(4) **品牌：**利用 SEB 的全球营销体系，快速拓宽和深化苏泊尔品牌在东南亚市场的知名度和网络覆盖率；

(5) **采购：**全面纳入 SEB 全球采购体系，利用采购的协同效应降低公司的采购成本，规避原材料价格波动风险。

(四) 资金需求与使用规划

由于公司2007年向SEB国际股份有限公司定向增发4000万股份，共募集资金7.2亿元，公司目前资金相对充足，目前募集资金项目进展顺利。公司将在2009年继续加强对募集资金的使用管理，保证募集资金项目按照计划顺利进行，同时加强对应收账款和存货的管理，保持和金融机构的良好关系，保证公司对资金的需求。

六、报告期内公司投资情况

1、报告期内募集资金使用情况（单位：万元）

(1) 2004 年度首次发行募集资金使用情况对照表（2008 年度）

募集资金总额	39,428.18	本年度投入募集资金总额	3,975.10
变更用途的募集资金总额		已累计投入募集资金总额	30,186.87
变更用途的募集资金总额比例			

承诺投资项目	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	截至期末承诺投入金额(1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末累计投入金额与承诺投入金额的差额(3)=(2)-(1)	截至期末投入进度(%) (4)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
智能厨房系统技术改造	否	21,173.00		12,768.17	2,992.43	12,768.17		100%	2009 年中期 [注 1]	8,685.00	是	否
年产 50 万口智能电磁灶技术改造	否	4,775.00		3,535.20	982.67	3,535.20		100%	2009 年中期 [注 2]	2,591.59	是	否
压力锅、铝制品及不粘锅生产线移地技改项目	否	6,753.00		6,753.00	0.00	6,753.00		100%	2005 年 5 月 31 日	6,353.93	是	否
年产 450 万只铝制品生产线技术改造	否	4,807.00		4,807.00	0.00	4,807.00		100%	2005 年 1 月 31 日	1,714.96	是	否
苏泊尔国际营销网络建设	否	2,812.00		2,812.00	0.00	2,323.50	488.50 [注 3]	100% [注 3]	2007 年 8 月 31 日[注 4]	412.54	是	否
年产 3000 吨不锈钢-铝高档复合片材技术改造	否	5,240.00		0.00	0.00	0.00					否	是
合计	—	45,560.00		30,675.37	3,975.10	30,186.87						
未达到计划进度原因(分具体项目)	因杭州市滨江区新增土地受限,智能整体厨房系统技术改造项目、年产 50 万口智能电磁灶技改项目后续变更实施地, 转由绍兴电器公司实施, 但实际操作过程中, 因项目土地取得、设计等原因, 延缓施工进度; 截至 2008 年末, 项目已经完成基建, 处于设备安装调试阶段, 预计 09 年中期完工并投产。											
项目可行性发生重大变化的情况说明	年产 3000 吨不锈钢-铝高档复合片材技术改造项目至今未进行任何投入, 主要系企业考虑到近年来铝、不锈钢等原材料价格的大幅上涨, 预计在相当长的时间内仍将保持在高位水平, 势必将增加公司制造高档片材的生产成本, 若仍按计划投产该技改项目, 势必导致企业投资收益的下降, 故公司评估决定延缓该项目, 并于 2005 年 4 月 11 日召开的公司第二届董事会第十一次会议审议通过了《关于延缓部分募集资金投资项目实施进度》的议案。											
募集资金投资项目实施地点变更情况	由于杭州市滨江区新增土地受限, 抑制了智能整体厨房系统技术改造项目、年产 50 万口智能电磁灶技改项目的投资规模, 根据本公司 2006 年 3 月 8 日第二届董事会第二十二次会议决议: 公司董事会拟将上述两个募集资金项目后续投资的实施方式和地点进行调整, 后续投资原本由杭州家电在杭州市滨江区实施调整为本公司在绍兴袍江开发区重新征地设立全资子公司浙江绍兴苏泊尔生活电器有限公司实施。该议案于 2006 年 4 月 21 日本公司第一次临时股东大会决议通过。											
募集资金投资项目实施方式调整情况	报告期内无。											
募集资金投资项目先期投入及置换情况	报告期内无。											
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	报告期内无。											
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	报告期内无。											
募集资金其他使用情况	报告期内无。											

[注 1] 100 万口智能压力锅线于 04 年 12 月建成投产; 100 万台智能电消毒柜项目中一条生产线于 05 年 10 月投入试生产, 市场处于开拓期, 现阶段年产量较小。

[注 2] 年产 50 万口智能电磁灶技术改造项目一条生产线已完工。

[注 3] 苏泊尔国际营销网络建设项目承诺投入额 2,812 万元,截至 2007 年 12 月 31 日,该项目已完工,实际投入 30,005,049.96 元,其中募集资金投入 23,235,024.17 元,自有资金投入 6,770,025.79 元(以后年度不再由募集资金弥补)。

[注 4] 公司已经在香港、新加坡、越南(胡志明、河内)、印尼、菲律宾建立办事处,由专人负责开展相关的业务。

(2) 2007 年度定向增发募集资金使用情况对照表 (2008 年度)

募集资金总额		70,463.20				本年度投入募集资金总额			3,092.32			
变更用途的募集资金总额						已累计投入募集资金总额			13,377.74			
变更用途的募集资金总额比例												
承诺投资项目	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	截至期末承诺投入金额(1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末累计投入金额与承诺投入金额的差额(3)= (2)-(1)	截至期末投入进度(%) (4) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
绍兴袍江年产 925 万(台)套电器产品生产基地建设项目	否	45,000.00		6,550.21	111.01	6,550.21	0.00	100.00%	2010 年 6 月 30 日 [注 1]	未完工	未完工	否
武汉年产 800 万口不锈钢、铝制品及不粘锅生产线技改项目	否	15,000.00		13,71.91	12.87	1,371.91	0.00	100.00%	2010 年 12 月 31 日 [注 1]	未完工	未完工	否
越南年产 790 万口炊具生产基地建设项目	否	12,000.00		5,455.62	2,968.44	5,445.62	0.00	100.00%	2008 年 4 月 30 日	亏损 [注 2]	否	否
合计	-	72,000.00		13,377.74	30,92.32	13,377.74						-
未达到计划进度原因(分具体项目)	1、绍兴电器年产 925 万(台)套电器产品生产基地建设项目原计划 2008 年 10 月 30 日完工,项目进度明显滞后,主要是由于当地政府和居民未协调好用地关系,征地及基建工作进度受到了影响,加上 08 年下半年全球金融危机的影响,公司将该项目分期实施;现一期工程已经完成基建,处于设备安装调试阶段,预计 09 年中期完工并投产。二期工程预计将于 2010 年 6 月 30 日完工。 2、武汉压力锅年产 800 万口不锈钢、铝制品及不粘锅生产线技改项目原计划 2009 年 6 月 30 日完工,项目进度明显滞后,主要是考虑到现阶段炊具行业增长幅度较小,且目前在 SEB 的帮助下武汉一期生产基地生产效率得到了大幅提升,未来两年的产能基本能得到满足,加上 08 年下半年全球金融危机的影响,公司本着审慎投资的原则决定推延项目的实施进度,预计该项目 2010 年 12 月 31 日完工。											
项目可行性发生重大变化的情况说明	无											
募集资金投资项目实施地点变更情况	无											
募集资金投资项目实施方式调整情况	报告期内无。											
募集资金投资项目先期投入及置换情况	报告期内无											
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	根据 2008 年 9 月 11 日 2008 年第二次临时股东大会审议通过了将部分闲置募集资金补充流动资金,截止 2008 年 12 月 31 日,累计使用金额 2.9 亿元,到期日为 2009 年 04 月 6 日。											
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	无											

[注 1] 项目达到预定可使用状态日期推迟,详见上表未达到计划进度原因分析。

[注 2] 越南项目一期工程于 2008 年 4 月投产,但是由于投产初期基地尚未形成规模效应,且开办费用及管理费用较大,导致该项目暂时处于亏损状态。

2008 年募集资金存放和使用详细情况请见公司董事会《关于年度募集资金存放与使用情况的专项报告》。

2、会计师事务所专项审核意见

经审核，浙江天健东方会计师事务所出具了浙天会审字[2009]第 809 号《年度募集资金存放与使用情况鉴证报告》，认为：苏泊尔股份公司管理层编制的《关于年度募集资金存放与使用情况的专项报告》符合深圳证券交易所上市公司募集资金管理有关规定及相关格式指引的规定，如实反映了苏泊尔股份公司 2008 年度募集资金实际存放与使用情况。

3、报告期内没有非募集资金投资项目的投资情况

七、董事会日常工作情况

1、报告期内董事会的会议及决议公告情况

报告期内，公司共召开了 7 次董事会，会议的召开程序包括会议通知、回执、议程、签到册、授权委托书、议案、通过的决议及会议记录均符合《公司法》和《公司章程》的有关规定。

(1) 公司于 2008 年 1 月 11 日以通讯方式召开了第二届董事会第三十九次会议审议通过了《关于董事会换届选举的议案》、《关于对苏泊尔（越南）责任有限公司增资 990 万美元的议案》、《关于召开浙江苏泊尔股份有限公司 2008 年第一次临时股东大会》等 3 项议案，本次董事会决议公告均刊登在 2008 年 1 月 12 日的《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》及巨潮网上。

(2) 公司于 2008 年 1 月 28 日在杭州公司会议室召开了第三届董事会第一次会议，审议通过了《关于选举公司第三届董事会董事长的议案》、《关于聘任公司总经理的议案》、《关于聘任公司副总经理的议案》、《关于聘任公司董事会秘书的议案》、《关于聘任公司财务总监的议案》、《关于聘任公司审计部负责人的议案》、《关于全额核销应收 Mirro Operating Company LLC 账款》等七个议案，本次董事会决议公告均刊登在 2008 年 1 月 29 日的《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》及巨潮网上。

(3) 公司于 2008 年 2 月 27 日在杭州公司会议室召开了第三届董事会第二次会议，审议通过了《公司 2007 年度总经理工作报告》、《公司 2007 年度董事会工作报告》、《公司 2007 年年度报告》及其摘要、《公司 2007 年年度财务决算报告》、《2007 年利润分配及资本公积金转增股本的预案》、《董事会关于年度募集资金存放与使用情况的专项报告》、《关于续聘会计师事务所》《公司与 SEB S. A. 签署 2008 年关联交易协议》、《关于调整公司 2007 年期初资产负债表》、《关于本公司为控股孙公司武汉苏泊尔炊具有限公司向两家银行合

计申请15000 万元人民币综合授信提供连带责任担保》、《关于继续使用闲置募集资金暂时补充流动资金》、《独立董事年报工作制度》、《关于薪酬与考核委员会换届选举》、《设立第三届董事会审计委员会》、《董事会审计委员会年度财务报告审议工作制度》、《关于召开公司2007 年度股东大会》等十六个议案，本次董事会决议公告均刊登在2008年2月29日的《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》及巨潮网上。

(4) 公司于2008年4月23日以通讯方式召开了第三届董事会第三次会议，审议通过了《《公司2008年第一季度报告》、《关于股票期权激励计划调整事项的议案》、《关于实施公司股票期权激励计划的议案》等三项议案，本次董事会决议公告均刊登在2008年4月24日的《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》及巨潮网上。

(5) 公司于2008年7月29日在杭州公司会议室召开了第三届董事会第四次会议，审议通过了《公司治理专项活动整改情况报告》的议案。本次董事会决议公告均刊登在2008年7月30日的《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》及巨潮网上。

(6) 公司于2008年8月19日在杭州世外桃源索菲特酒店会议室召开了第三届董事会第五次会议，审议通过了《公司2008年半年度报告》及其摘要、《修改公司章程》、《关于继续使用闲置募集资金暂时补充流动资金》、《2008 半年度大股东对公司非经营性资金占用情况》、SEB S. A. 签署《技术许可主协议》、《技术培训服务合同》和《技术服务协议》、公司与SEB Asia Ltd. 签署《开发和供应总协议》、《关于召开公司2008年第二次临时股东大会》等七项议案，本次董事会决议公告均刊登在2008年8月20日的《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》及巨潮网上。

(7) 公司于2008年10月21日以通讯方式召开了第三届董事会第六次会议，审议通过了《公司2008年第三季度报告》。

2、董事会对股东大会决议的执行情况

(1) 2008 年度利润分配及资本公积金转增股本方案的执行情况

根据公司2007年度股东大会决议，公司2007年不进行利润分配，资本公积金转增股本方案如下：以2007年12月31日的总股本21602 万股为基数，以资本公积金转增股本的方式，向全体股东每10 股转增10 股。

公司于 2008 年 3 月 24 日在《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》及指定信息披露网站 <http://www.cninfo.com.cn> 上刊登了《关于资本公积金转增股本的实施公告》：股权登记日为 2008 年 3 月 27 日；除权日为 2008 年 3 月 28 日；转增股本后新增可流通股份上市日：2008 年 3 月 28 日。

3、董事会审计委员会的履职情况

2008 年，董事会审计委员会共召开了三次会议，讨论并审议公司审计部关于募集资金的存放与使用、关于大股东及关联方占用上市公司资金的审查及公司与下属子公司内部管理和财务状况的内部审计报告，对公司审计部工作进行指导。

4、董事会薪酬与考核委员会的履职情况

2008 年，董事会薪酬与考核委员会共召开了两次会议，分别对公司董事、监事及高级管理人员进行考核，及对公司股权激励对象的行权情况进行核查。

八、2008 年利润分配预案

经浙江天健东方会计师事务所审计，公司（母公司）2008 年度实现净利润 140,842,050.92 元，加年初未分配利润 -41,475,784.63 元，减去 2008 年度提取的法定盈余公积金 9,936,626.63 元，可供分配的利润 89,429,639.66 元。以 2008 年 12 月 31 日的公司总股本 444,040,000 股为基数，向全体股东按每 10 股派息 2 元（含税），共派发现金红利 88,808,000 元。公司实行持续、稳定的股利分配政策。公司前三年现金分红情况如下：

单位：（人民币）元

	现金分红金额（含税）	合并报表中归属于母公司所有者的净利润	占合并报表中归属于母公司所有者的净利润的比率
2007 年	0.00	171,939,598.55	0.00%
2006 年	35,204,000.00	99,977,669.63	35.21%
2005 年	35,204,000.00	72,088,572.54	48.83%

九、公司选定的信息披露媒体

2008 年度公司选定的信息披露报纸为《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》，选定的信息披露网站为巨潮资讯网，没有发生变更。

十、投资者关系管理具体情况

公司董事会秘书叶继德先生为投资者关系管理负责人，公司证券部负责投资者关系管理的日常事务。

上市以来，公司一直非常重视投资者关系管理，报告期内，公司持续做好各项投资者关系管理工作，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，同时认真做好各类投资者关系活动的记录及整理，

建立投资者档案，定期与其进行沟通，在确保相关信息保密的前提下，最大限度地保证投资者全面、深入、及时了解公司运营状况，对外树立公司良好形象。

2008 年 3 月 14 日，公司在杭州基地通过现场和远程网络方式举办了 2 场 2007 年年度业绩说明会，互动交流气氛非常热烈，增进投资者对公司的了解，进一步促进公司与投资者的良好关系。

2008 年 6 月-到 7 月，公司应邀参加了申银万国、瑞银证券分别在武汉、西安举办的 A 股投资推介会，与投资者围绕公司的生产经营、财务状况及未来发展方向等进行了广泛深入的沟通。

2008 年 10 月，公司邀请中信证券、申银万国、国泰君安证券等机构投资者在杭州西溪湿地举行的投资者见面会，在相对轻松的环境中，与大家就公司三季度的经营业绩、与 SEB 的融合情况等问题进行了充分沟通。

2008 年 10 月-11 月，公司应邀参加了中信证券、申银万国、国信证券分别在广西、北京、天津举办的年度策略会，并参加了与投资者的一对多、一对一交流，就投资者提出的关于公司生产经营及未来发展相关问题进行了认真解答。

2009 年 1 月，公司被评为浙江十佳优秀投资者关系管理公司。

十一、会计师事务所关于对控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明

浙江天健东方会计师事务所出具了浙天会[2009]第 79 号《关于浙江苏泊尔股份有限公司 2008 年度控股股东及其他关联方资金占用情况的专项审计说明》。

第八节 监事会报告

2008 年，公司监事会严格按照《公司法》、《公司章程》的规定履行了职权，列席了报告期内公司召开的所有的股东大会和董事会，对股东大会和董事会的召开程序及所作决议进行了监督，切实维护了公司和股东的合法权益。

一、报告期内监事会工作情况：

报告期内，公司监事会共召开了 6 次监事会，具体内容如下：

1、公司于2008年1月11日以通讯方式召开了第二届监事会第十六次会议，审议通过了《关于监事会换届选举的议案》，本次监事会决议公告刊登在2008年1月12日的《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》及巨潮网上。

2、公司于2008年1月28日在杭州公司会议室召开了第三届监事会第一次会议，审议通过了《关于选举公司第三届监事会召集人的议案》、《关于全额核销应收Mirro Operating Company LLC 账款的议案》，本次监事会决议公告均刊登在2008年1月29日的《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》及巨潮网上。

3、公司于2008年2月27日在杭州公司会议室召开了第三届监事会第二次会议，审议通过了《公司2007年监事会工作报告》、《公司2007 年度报告》、《公司2007 年度财务决算报告》、《2007 年利润分配及资本公积金转增股本的预案》、《董事会关于年度募集资金存放与使用情况的专项报告》、《公司与 SEB S. A. 签署2008 年关联交易协议》等议案，本次监事会决议公告均刊登在2008年2月28日的《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》及巨潮网上。

4、公司于2008年4月23日以通讯方式召开了第三届监事会第三次会议，审议通过了《公司2008 年第一季度报告》、《关于股票期权激励计划调整事项的议案》、《关于实施公司股票股权激励计划的议案》，本次监事会决议公告均刊登在2008年4月24日的《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》及巨潮网上。

5、公司于2008年8月19日在杭州世外桃源索菲特酒店会议室召开了第三届监事会第四次会议，审议通过了《2008 年半年度报告》、《继续使用募集资金暂时补充流动资金》、2008 年度大股东对公司非经营性资金占用情况》等议案，本次监事会决议公告均刊登在2008年8月20日的《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》及巨潮网上。

6、公司于2008年10月21日以通讯方式召开了第三届监事会第五次会议，审议通过了《2008年第三季度报告》。

二、监事会对公司 2008 年度有关事项发表的独立意见

1、公司依法运作情况

2008 年，监事会依法列席了公司所有的董事会和股东大会，对公司的决策程序和公司董事、经理履行职务情况进行了严格的监督。监事会认为：公司的决策程序严格遵循了《公司法》、《证券法》等法律法规和中国证监会以及《公司章程》所作出的各项规定，并已建立了较为完善的内部控制制度，规范运作，决策合理，认真执行股东大会的各项决议，及时完成股东大会决定的工作；公司董事、经理执行职务不存在违反法律、法规、《公司章程》或损害公司利益的行为。

2、检查公司财务的情况

监事会对 2008 年度公司的财务状况、财务管理等进行了认真细致的监督、检查和审核，认为：公司财务制度健全、财务运作规范、财务状况良好。浙江天健东方会计师事务所出具的“标准无保留意见”的审计报告真实、公允地反映了公司 2008 年度的财务状况和经营成果。

3、募集资金使用情况

公司严格按照《募集资金使用管理办法》和《资产运用项目审批权限管理暂行办法》使用募集资金，监事会认为，公司按照招股说明书及非公开发行情况报告书承诺的投入项目使用募集资金，募集资金实际投入项目与承诺投资项目相一致。

4、关联交易情况

通过对公司 2008 年度发生的关联交易的监督，认为：报告期内公司发生的日常关联交易符合公司生产经营的实际需要，交易决策程序合法、合规，交易定价体现了公平公允原则，不存在损害公司和非关联股东利益的行为。

5、股票期权激励计划行权情况

对公司行权激励对象名单进行认真核查，认为：公司股票期权激励计划行权的激励对象具备《公司法》、《公司章程》等法律、法规和规范性文件规定的任职资格，符合《上市公司股权激励管理办法（试行）》规定的激励对象条件，其作为公司行权的激励对象主体资格合法、有效。

6、对内部控制自我评价报告的意见

监事会对董事会审计委员会关于公司 2008 年度内部控制的自我评价报告发表如下审核意见：公司现已建立了较为完善的内部控制体系，符合国家相关法律法规要求以及公司生产经营管理实际需要，并能得到有效执行，该体系的建立对公司经营管理的各个环节起到了较好的风险防范和控制作用，公司内部控制的自我评价报告真实、客观地反映了公司内部控制制度的建设及运行情况。

第九节 重要事项

一、报告期内，公司无重大诉讼、仲裁事项

二、报告期内，公司无收购、出售资产情况发生

二、报告期内，公司未有持有其他公司股权及证券投资的情况发生

四、报告期内重大关联交易事项

1、购销商品、提供劳务（单位：人民币元）

关联方	向关联方销售产品和提供劳务		向关联方采购产品和接受劳务	
	交易金额	占同类交易金额的比例	交易金额	占同类交易金额的比例
SEB ASIA LTD.	386,102,386.92	10.95%	0.00	0.00%
SAS SEB	31,717,586.33	0.90%	0.00	0.00%
TEFAL SAS	20,659,070.76	0.59%	0.00	0.00%
ALL-CLAD METALCRAFTERS LLC	350,634.78	0.01%	0.00	0.00%
SEB DEVELOPPEMENT SAS			127,670.64	0.01%
浙江苏泊尔不锈钢制品股份有限公司	3,703,179.34	0.10%	40,022,223.88	1.68%
苏泊尔集团有限公司	4,317,142.70	0.12%	0.00	0.00%
浙江苏泊尔药品销售有限公司	84,394.53	0.00%	0.00	0.00%
浙江南洋药业有限公司	46,456.97	0.00%	0	0.00%
合计	446,980,852.31	12.67%	40,149,894.52	1.69%

说明：公司与上述关联方发生的商品购销与劳务提供的销售价格，除 SEB ASIA LTD.、SAS SEB、TEFAL SAS 及 ALL-CLAD METALCRAFTERS LLC 四家公司采用与 SEB 集团签订的协议定价外，其余的与公司其他经销商定价一致，均依据市场价定价原则；同时，上述所有公司均采用银行汇款或是票据结算方式结算货款。

2、报告期内没有发生股权、资产转让情况发生

3、与关联方共同投资发生的关联交易

本报告期内，没有与关联方共同投资发生的交易情况发生。

4、公司与关联方发生的担保事项

本报告期，没有与关联方共同投资发生的交易情况发生。

5、其他重大关联交易

除以上发生的重大关联交易之外，没有其他重大关联交易情况发生。

五、重大合同履行情况

1、托管、承包、租赁资产情况

公司在报告期内未托管、承包、租赁（重大）其他公司的资产，也没有其他公司托管、承包、租赁本公司的资产事项，在报告期内没有发生委托他人进行现金资产管理事项。

2、重大担保

（1）2008 度，本公司没有为本公司控股子公司提供保证取得借款的情况

（2）其他担保事项

截至 2008 年 12 月 31 日，本公司为本公司控股子公司提供的债务担保余额为 0 万元，占公司期末净资产的 0%。

（3）报告期内公司没有为股东、实际控制人及其关联方提供担保，也没有直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供债务担保，公司担保总额没有超过净资产 50%。

六、独立董事对关联方资金占用及对外担保情况的专项说明：

根据《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发【2003】56 号）、《关于规范上市公司对外担保行为的通知》（证监发【2005】120 号）、《关于做好防范大股东资金占用问题的通知》（浙证监上市字〔2008〕85 号）和《上市公司章程指引》（证监公司字〔2006〕38 号）、《深圳证券交易所股票上市规则》、《中小企业板投资者权益保护指引》（深证上〔2006〕5 号）对上市公司的规定和要求，我们作为公司的独立董事，本着对公司、全体股东及投资者负责的态度，对公司大股东及其关联方占用公司资金和对外担保情况进行了自查，并发表以下专项说明与独立意见：

（一）、关于公司大股东及其关联方占用公司资金的情况

截至本报告期末，公司大股东及其关联方不存在占用公司资金的情况，也不存在将资金直接或间接提供给公司大股东及其关联方使用的情形。

（二）关于对外担保、违规对外担保事项

截至本报告期末，公司对外担保余额（不含为合并报表范围内的子公司提供的担保）为 0 元，占公司报告期末净资产的 0%；

截至本报告期末，公司对外担保余额（含为合并报表范围内的子公司提供的担保）为 0 万元，占公司报告期末净资产的 0%；

公司已建立了完善的对外担保风险控制制度，并充分揭示了对外担保存在的风险，未有明显迹象表明公司可能因被担保方债务违约而承担担保责任。

独立董事：王平心 白露 蔡明浚

二〇〇九年三月十七日

七、报告期内，公司或持有公司 5%（含 5%）的股东没有发生也不存在以前期间发生但持续到报告期的对公司经营成果、财务状况可能产生重要影响的承诺事项。

八、聘任、解聘会计师事务所情况

2008 年，公司继续聘请浙江天健会计师事务所有限公司为公司审计机构。公司支付给会计师事务所的报酬 70 万元。浙江天健会计师事务所为公司提供了 9 年审计服务。

九、报告期内，公司及董事、监事、高级管理人员、公司控股股东、实际控制人未发生受有权机关调查、司法纪检部门采取强制措施、被移送司法机关或追究刑事责任、中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、证券市场禁入、通报批评、认为不适当人选、被其他行政管理部门处罚及证券交易所公开谴责的情况。

2008 年 7 月，中国证监会浙江监管局对公司进行了现场检查，公司没有收到其提出的书面整改意见。

十、其他应披露事项：

2008 年 11 月 24 日至 2008 年 11 月 27 日，公司股东苏增福先生通过深圳证券交易所股票交易系统在二级市场上减持公司股票累计 1,298,356 股，占公司总股本的 2.94%，其中在 11 月 26 日有一笔交易由于操作失误，买入本公司股票 3600 股，买入均价 11.69 元，卖出均价 11.73 元。

经公司董事会核实，苏增福先生已作出书面说明，此次由于操作失误形成的股票收益 144 元已上缴公司。

十一、股权激励执行情况

1、公司 2006 年度第二次临时股东大会审议通过了中国证监会审核无异议的《浙江苏泊尔股份有限公司股票期权激励计划》的议案，决定向公司高级管理人员和对公司有特殊贡献的员工 21 人授予股票期权共 600 万股，行权价格为 7.01 元/股，期权激励计划的股票来源为公司向激励对象定向发行 600 万股公司股票，公司确定 2006 年 7 月 18 日为公司股票期权激励计划授权日。

2、经公司第二届董事会第二十七次会议通过，确定 2006 年 7 月 18 日为公司股票期权激励计划授权日。

3、2008 年 4 月 24 日，公司三届三次董事会审议通过了《关于股票期权激励计划调整的议案》，具体股权激励计划期权数量及行权价格调整情况如下：

(1) 2007 年 4 月 4 日，公司 2006 年度股东大会审议通过了《关于公司 2006 年度利润分配预案》：以公司 2006 年 12 月 31 日的总股本 17602 万股为基数，向全体股东每 10 股派现金红利 2 元（含税），公司

剩余未分配利润结转至下一年度。2007 年 4 月 18 日，公司 2006 年度利润分配实施完毕。

董事会调整公司股票期权激励计划行权价格，行权价格由7.01元/股调整为6.81元/股。

(2) 2008年3月20日，公司2007年度股东大会审议通过了《关于公司2007 年年度利润分配及资本公积金转增股本的预案》：以公司2007年12月31日的总股本21602万股为基数，以资本公积转增股本方式向全体股东每10股转增10股。2008年3月28日，公司2007年资本公积金转增股本实施完毕。

董事会调整公司股票期权激励计划行权数量，行权数量6,000,000股调整12,000,000股，

(3) 根据公司股票期权激励计划第二十二条规定“若在行权前公司发生派息、资本公积金转增股本、派送股票红利、股票拆细或缩股等事项时，公司股票期权的行权价格随之调整。

董事会调整公司股票期权激励计划行权价格，行权价格由6.81元/股调整为3.41元/股。

4、2007 年 12 月 25 日，本公司和 SEB 国际的战略合作审批完成，SEB 国际共持有苏泊尔 113,928,948 股股份，占苏泊尔总股本的 52.74%。根据《浙江苏泊尔炊具股份有限公司股票期权激励计划》第三十条：

“若公司被收购，导致公司大股东变更，则自根据有关法律法规该收购行为被宣布为合法有效之日起，期权受益人有权在一个月内将其持有的尚未行权的有效期权全部或部分行权，不再受本计划第二十条的限制；”

苏泊尔股份有限公司大股东及实际控制人已经发生了变更，全体激励对象符合《浙江苏泊尔炊具股份有限公司股票期权激励计划》及各项行权条件，有权将其持有的尚未行权的有效期权全部行权。

5、2008 年 5 月 12 日，经公司董事会申请，深圳证券交易所确认，中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司核准登记，公司将《公司股票期权激励计划》授权的 1200 万份（占激励对象获授股票期权总数的 100%）股票期权予以全部统一行权。本期行权股票的上市时间为 2008 年 5 月 14 日。

行权的激励对象及行权数量如下：

姓名	职务	调整后股票期权数量（万股）	行权数量（万股）	行权数量占股权激励计划拟授予权益总量的百分比
苏显泽	董事长兼总经理	120	120	100%
王丰禾	董事、副总经理兼炊具事业部总经理	90	90	100%
林秉爰	董事、厨卫家电事业部总经理	80	80	100%
陈康平	财务总监	70	70	100%
叶继德	董事会秘书	60	60	100%
徐胜义	电器事业部总经理	110	110	100%
颜决明	电器事业部副总经理	70	70	100%
刘志敏	炊具事业部副总经理	90	90	100%

林小芳	炊具事业部副总经理	70	70	100%
杨福明	东莞苏泊尔电器有限公司总经理	60	60	100%
张银根	浙江苏泊尔橡塑制品有限公司副总经理	40	40	100%
吕军辉	海外事业部副总经理	30	30	100%
张田福	炊具事业部副总经理	50	50	100%
李岩富	人力资源总监	30	30	100%
严耀国	武汉苏泊尔炊具有限公司副总经理	20	20	100%
姚英姿	炊具事业部副总经理	40	40	100%
沈土惠	炊具事业部营销总监	60	60	100%
蔡才德	浙江苏泊尔家电制造有限公司技术副总监	30	30	100%
潘建斌	炊具事业部财务经理	30	30	100%
翁林生	炊具事业部国际营销部经理	30	30	100%
干文昌	武汉苏泊尔炊具有限公司财务经理	20	20	100%
合计		1, 200	1, 200	100%

注：截止2008年2月27日，王丰禾、林秉爰、徐胜义、林小芳因任期届满不再担任公司董事。张田福、蔡才德、陈康平不再担任公司监事、高管。

十二、报告期内，公司信息披露公告索引

披露日期	公告编号	主要内容
2008-01-12	2008-001	公司第二届董事会第三十九次会议决议公告
	2008-002	公司第二届监事会第十六次会议决议公告
	2008-003	关于召开公司 2008 年第一次临时股东大会的通知
2008-01-15	2008-004	关于公司股票停牌的提示性公告
2008-01-18	2008-005	关于公司股票停牌的提示性公告
2008-01-21	2008-006	关于深圳证券交易所对公司独立董事任职资格关注函的公告
2008-01-29	2008-007	2008 年第一次临时股东大会决议公告
	2008-008	第三届董事会第一次会议决议公告
	2008-009	第三届监事会第一次会议决议公告
2008-02-04	2008-010	2007 年度业绩快报
2008-02-22	2008-011	关于获准国产设备抵免所得税等事项的公告
2008-02-28	2008-012	关于延迟 2007 年年报披露的公告
2008-02-29	2008-013	第三届董事会第二次会议决议公告
	2008-014	第三届监事会第二次会议决议公告

	2008-015	关于召开 2007 年年度股东大会公告
	2008-016	2007 年年度报告摘要
	2008-017	日常关联交易公告
	2008-018	控股孙公司向银行申请综合授信提供担保公告
	2008-019	关于继续使用募集资金暂时补充流动资金的公告
2008-03-21	2008-020	2007 年年度股东大会决议公告
2008-03-24	2008-021	关于资本公积金转增股本的实施公告
	2008-022	复牌公告
2008-03-28	2008-023	股票复牌提示性公告
2008-04-02	2008-024	股票价格异动公告
2008-04-24	2008-025	2008 年第一季度报告
	2008-026	第三届董事会第三次会议决议公告
	2008-027	第三届监事会第三次会议决议公告
	2008-028	关于股票期权激励计划调整的公告
2008-05-13	2008-029	股权激励计划行权情况暨股本变动公告
2008-06-17	2008-030	关于越南通货膨胀对公司在越南基地的影响公告
2008-07-25	2008-031	2008 年半年度业绩快报
2008-07-30	2008-032	第三届董事会第四次会议决议公告
2008-08-06	2008-033	解除股份限售的提示性公告
2008-08-20	2008-034	2008 年半年度报告
	2008-035	第三届董事会第五次会议决议公告
	2008-036	第三届监事会第四次会议决议公告
	2008-037	关于继续使用闲置募集资金暂时补充流动资金的公告
	2008-038	关于召开 2008 年第二次临时股东大会的通知
2008-8-22	2008-039	日常关联交易公告
2008-9-12	2008-040	2008 年第二次临时股东大会决议公告
2008-11-28	2008-041	关于公司股东买卖公司股票的公告

注：以上公告均在巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)、《证券时报》、《中国证券报》和《上海证券报》上披露。

第十节 财务报告

一、审计报告（全文附后）

浙江天健东方会计师事务所有限公司出具了标准无保留意见的审计报告。

审 计 报 告

浙天会审（2009）808 号

浙江苏泊尔股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的浙江苏泊尔股份有限公司（以下简称苏泊尔公司）财务报表，包括 2008 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表，2008 年度的利润表和合并利润表，2008 年度的现金流量表和合并现金流量表，2008 年度的股东权益变动表和合并股东权益变动表，以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则的规定编制财务报表是苏泊尔公司管理层的责任。这种责任包括：（1）设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；（2）选择和运用恰当的会计政策；（3）作出合理的会计估计。

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，苏泊尔公司财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了苏泊尔公司 2008 年 12 月 31 日的财务状况以及 2008 年度的经营成果和现金流量。

浙江天健东方会计师事务所
中国·杭州

中国注册会计师：朱大为
中国注册会计师：沈晓霞

报告日期：2009 年 3 月 17 日

二、会计报表和附注

资产负债表

编制单位：浙江苏泊尔股份有限公司

2008 年 12 月 31 日

单位：（人民币）元

项目	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	879,905,947.85	343,731,340.54	795,355,770.86	220,230,301.85
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产	2,070,495.00	2,070,495.00		
应收票据	220,051,269.35	2,980,000.00	144,590,700.42	
应收账款	286,700,424.57	155,616,245.78	201,675,604.47	107,693,342.12
预付款项	40,331,815.49	3,234,793.49	35,137,528.51	5,029,311.62
应收保费				
应收分保账款				
应收分保合同准备金				
应收利息	3,488,799.00	734,650.00		
应收股利				
其他应收款	18,519,299.03	8,661,390.73	27,350,561.70	16,765,152.13
买入返售金融资产				
存货	401,306,258.82	104,642,840.32	423,691,037.52	169,623,156.58
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	1,852,374,309.11	621,671,755.86	1,627,801,203.48	519,341,264.30
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	400,000.00	682,941,201.37	443,875.60	657,342,051.37
投资性房地产	14,945,967.10	14,945,967.10	1,640,230.41	1,640,230.41
固定资产	518,596,606.29	160,744,092.61	506,396,091.02	184,416,866.40
在建工程	58,320,879.02	1,248,358.00	13,922,115.26	2,296,680.04
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	191,678,594.70	55,392,283.29	195,181,555.06	56,383,020.45
开发支出				
商誉			122,071.40	
长期待摊费用				
递延所得税资产	14,692,309.26	8,178,560.57	20,417,134.56	8,925,486.31
其他非流动资产				
非流动资产合计	798,634,356.37	923,450,462.94	738,123,073.31	911,004,334.98
资产总计	2,651,008,665.48	1,545,122,218.80	2,365,924,276.79	1,430,345,599.28
流动负债：				
短期借款			8,000,000.00	
向中央银行借款				
吸收存款及同业存放				
拆入资金				
交易性金融负债	944,900.00			
应付票据				
应付账款	313,645,213.47	113,021,273.41	370,956,978.01	194,745,649.07

预收款项	57,615,940.45	4,391,394.86	68,590,144.28	18,814,013.01
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	61,924,812.22	20,935,140.42	52,570,005.44	12,350,336.90
应交税费	14,597,530.59	-833,563.24	26,908,287.42	5,098,407.00
应付利息			14,200.00	
应付股利				
其他应付款	34,285,941.12	9,138,871.89	30,799,084.53	8,018,190.26
应付分保账款				
保险合同准备金				
代理买卖证券款				
代理承销证券款				
一年内到期的非流动负债				
其他流动负债	4,132,909.81		640,000.00	
流动负债合计	487,147,247.66	146,653,117.34	558,478,699.68	239,026,596.24
非流动负债：				
长期借款				
应付债券				
长期应付款				
专项应付款				
预计负债				
递延所得税负债	1,236,501.00	637,327.50		
其他非流动负债				
非流动负债合计	1,236,501.00	637,327.50		
负债合计	488,383,748.66	147,290,444.84	558,478,699.68	239,026,596.24
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	444,040,000.00	444,040,000.00	216,020,000.00	216,020,000.00
资本公积	839,738,646.33	837,423,230.36	1,002,087,926.33	999,772,510.36
减：库存股				
盈余公积	26,938,903.94	26,938,903.94	17,002,277.31	17,002,277.31
一般风险准备				
未分配利润	626,136,248.87	89,429,639.66	399,565,884.54	-41,475,784.63
外币报表折算差额	-6,247,055.49		-1,336,132.30	
归属于母公司所有者权益合计	1,930,606,743.65	1,397,831,773.96	1,633,339,955.88	1,191,319,003.04
少数股东权益	232,018,173.17		174,105,621.23	
所有者权益合计	2,162,624,916.82	1,397,831,773.96	1,807,445,577.11	1,191,319,003.04
负债和所有者权益总计	2,651,008,665.48	1,545,122,218.80	2,365,924,276.79	1,430,345,599.28

企业负责人：苏显泽

主管会计工作负责人：李燕明

会计机构负责人：李燕明

利润表

编制单位：浙江苏泊尔股份有限公司

2008 年 1-12 月

单位：（人民币）元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	3,622,472,692.95	1,047,437,226.07	2,933,702,853.620	1,201,835,582.190
其中：营业收入	3,622,472,692.95	1,047,437,226.07	2,933,702,853.620	1,201,835,582.190
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	3,305,017,468.75	1,010,911,466.99	2,691,667,476.470	1,148,885,870.640
其中：营业成本	2,620,554,181.21	866,207,947.84	2,148,775,148.030	912,823,916.380
利息支出				
手续费及佣金支出				
退保金				
赔付支出净额				
提取保险合同准备金净额				
保单红利支出				
分保费用				
营业税金及附加	7,305,027.34	4,288,333.02	7,217,348.550	5,637,481.290
销售费用	477,767,391.53	56,601,087.92	379,371,992.240	155,253,811.390
管理费用	206,713,755.66	85,988,610.80	122,649,947.500	58,805,134.820
财务费用	-7,668,293.08	734,462.54	23,902,541.800	17,210,832.320
资产减值损失	345,406.09	-2,908,975.13	9,750,498.350	-845,305.560
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	869,760.00	1,814,660.00		
投资收益（损失以“-”号填列）	25,312,439.30	110,271,608.68	2,292,168.830	2,292,168.830
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）	343,637,423.50	148,612,027.76	244,327,545.980	55,241,880.380
加：营业外收入	7,417,327.63	5,336,727.59	3,452,150.280	2,412,123.100
减：营业外支出	4,638,770.69	1,750,305.54	5,584,118.880	3,365,857.420
其中：非流动资产处置损失	1,149,313.60	116,467.61	1,456,919.95	1,071,028.110
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	346,415,980.44	152,198,449.81	242,195,577.380	54,288,146.060
减：所得税费用	47,008,026.57	11,356,398.89	26,883,621.22	12,535,318.290
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	299,407,953.87	140,842,050.92	215,311,956.16	41,752,827.770
归属于母公司所有者的净利润	236,506,990.96	140,842,050.92	171,939,598.55	41,752,827.77
少数股东损益	62,900,962.91		43,372,357.61	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.54		0.45	
（二）稀释每股收益	0.54		0.44	

企业负责人：苏显泽

主管会计工作负责人：李燕明

会计机构负责人：李燕明

现金流量表

编制单位：浙江苏泊尔股份有限公司

2008 年 1-12 月

单位：（人民币）元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、经营活动产生的现金流量：				
销售商品、提供劳务收到的现金	3,971,286,482.26	1,044,268,600.22	3,204,403,575.22	1,289,365,654.09
客户存款和同业存放款项净增加额				
向中央银行借款净增加额				
向其他金融机构拆入资金净增加额				
收到原保险合同保费取得的现金				
收到再保险业务现金净额				
保户储金及投资款净增加额				
处置交易性金融资产净增加额				
收取利息、手续费及佣金的现金				
拆入资金净增加额				
回购业务资金净增加额				
收到的税费返还	24,374,863.08	17,198,814.61	25,243,417.32	20,255,451.34
收到其他与经营活动有关的现金	29,645,356.37	13,252,567.42	46,031,302.18	11,742,984.94
经营活动现金流入小计	4,025,306,701.71	1,074,719,982.25	3,275,678,294.72	1,321,364,090.37
购买商品、接受劳务支付的现金	3,000,260,840.32	886,798,329.10	2,482,071,411.95	1,054,494,465.19
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	309,170,510.19	80,790,754.08	198,591,059.50	73,030,283.70
支付的各项税费	177,616,552.62	26,194,913.35	102,971,738.22	11,123,576.75
支付其他与经营活动有关的现金	396,092,724.38	65,463,601.51	325,151,112.81	116,514,235.00
经营活动现金流出小计	3,883,140,627.51	1,059,247,598.04	3,108,785,322.48	1,255,162,560.64
经营活动产生的现金流量净额	142,166,074.20	15,472,384.21	166,892,972.24	66,201,529.73
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金	4,400,420.00	4,400,420.00	14,920,189.12	14,920,189.12
取得投资收益收到的现金	28,656,184.30	113,615,353.68		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,906,298.21	614,964.60	2,524,945.18	536,383.99
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	12,205,146.28	1,000,000.00	20,025,431.00	59,216,325.00
投资活动现金流入小计	47,168,048.79	119,630,738.28	37,470,565.30	74,672,898.11
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	111,873,714.77	13,732,993.51	127,873,402.49	19,643,276.72
投资支付的现金	8,000,000.00	33,599,150.00	12,181,774.74	361,668,535.90
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	1,722,000.00	1,722,000.00		
投资活动现金流出小计	121,595,714.77	49,054,143.51	140,055,177.23	381,311,812.62
投资活动产生的现金流量净额	-74,427,665.98	70,576,594.77	-102,584,611.93	-306,638,914.51
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金	40,920,000.00	40,920,000.00	704,632,000.00	704,632,000.00
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			535,000,000.00	527,000,000.00
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金		1,441,000.04		
筹资活动现金流入小计	40,920,000.00	42,361,000.04	1,239,632,000.00	1,231,632,000.00
偿还债务支付的现金	8,000,000.00		825,000,000.00	787,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	885,262.53		49,220,429.54	48,493,341.50
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	767,935.03			
支付其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流出小计	8,885,262.53		874,220,429.54	835,493,341.50
筹资活动产生的现金流量净额	32,034,737.47	42,361,000.04	365,411,570.46	396,138,658.50
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-14,564,968.70	-6,630,940.33	-9,676,645.19	-6,054,955.06
五、现金及现金等价物净增加额	85,208,176.99	121,779,038.69	420,043,285.58	149,646,318.66
加：期初现金及现金等价物余额	792,955,770.86	220,230,301.85	372,912,485.28	70,583,983.19
六、期末现金及现金等价物余额	878,163,947.85	342,009,340.54	792,955,770.86	220,230,301.85

企业负责人：苏显泽

主管会计工作负责人：李燕明

会计机构负责人：李燕明

所有者权益表

编制单位：浙江苏泊尔股份有限公司

2008 年 12 月 31 日

单位：（人民币）元

项目	本期金额									上年金额										
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	实收资本(或股本)			资本公积	减：库存股	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他				
一、上年年末余额	216,020,000.00	1,002,087,926.33		17,002,277.31		399,565,884.54	-1,336,132.30	174,105,621.23	1,807,445,577.11	176,020,000.00	322,212,601.97		12,826,994.53		267,005,568.77		133,724,601.19	911,789,766.46		
加：会计政策变更																				
前期差错更正																				
其他																				
二、本年年初余额	216,020,000.00	1,002,087,926.33		17,002,277.31		399,565,884.54	-1,336,132.30	174,105,621.23	1,807,445,577.11	176,020,000.00	322,212,601.97		12,826,994.53		267,005,568.77		133,724,601.19	911,789,766.46		
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	228,020,000.00	-162,349,280.00		9,936,626.63		226,570,364.33	-4,910,923.19	57,912,551.94	355,179,339.71	40,000,000.00	679,875,324.36		4,175,282.78		132,560,315.77	-1,336,132.30	40,381,020.04	895,655,810.65		
（一）净利润						236,506,990.96		62,900,962.91	299,407,953.87						171,939,598.55		43,372,357.61	215,311,956.16		
（二）直接计入所有者权益的利得和损失							-4,910,923.19		-4,910,923.19							-1,336,132.30		-1,336,132.30		
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额																				
2. 权益法下被投资单位其																				

他所有者权益变动的影响																		
3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响																		
4. 其他						-4,910.9 23.19		-4,910.9 23.19							-1,336.1 32.30		-1,336.1 32.30	
上述（一）和（二）小计						236,506.990.96	-4,910.9 23.19	62,900.9 62.91	294,497.0 030.68						171,939.598.55	-1,336.1 32.30	43,372.3 57.61	213,975.823.86
（三）所有者投入和减少资本	12,000.0 00.00	53,670.7 20.00							65,670.7 20.00	40,000.0 00.00	679,875.3 324.36						-2,991.3 37.57	716,883.986.79
1. 所有者投入资本	12,000.0 00.00	28,920.0 00.00							40,920.0 00.00	40,000.0 00.00	664,632.0 000.00							704,632.000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额		24,750.7 20.00							24,750.7 20.00		12,375.3 60.00							12,375.3 60.00
3. 其他											2,867.96 4.36						-2,991.3 37.57	-123.37 3.21
（四）利润分配				9,936.62 6.63	-9,936.6 26.63		-4,988.4 10.97	-4,988.4 10.97				4,175.28 2.78			-39,379.282.78			-35,204.000.00
1. 提取盈余公积				9,936.62 6.63	-9,936.6 26.63							4,175.28 2.78			-4,175.2 82.78			
2. 提取一般风险准备																		
3. 对所有者（或股东）的分配							-4,988.4 10.97	-4,988.4 10.97							-35,204.000.00			-35,204.000.00
4. 其他																		
（五）所有者权益内部结转	216,020.0	-216,020.0																

	000.00	0,000.00																
1. 资本公积转增资本（或股本）	216,020,000.00	-216,020,000.00																
2. 盈余公积转增资本（或股本）																		
3. 盈余公积弥补亏损																		
4. 其他																		
四、本期期末余额	444,040,000.00	839,738,646.33		26,938,903.94		626,136,248.87	-6,247,055.49	232,018,173.17	2,162,624,916.82	216,020,000.00	1,002,087,926.33		17,002,277.31		399,565,884.54	-1,336,132.30	174,105,621.23	1,807,445,577.11

企业负责人：苏显泽

主管会计工作负责人：李燕明

会计机构负责人：李燕明

浙江苏泊尔股份有限公司

财务报表附注

2008 年度

金额单位：人民币元

一、公司基本情况

浙江苏泊尔股份有限公司（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办妥变更登记，取得注册号为 3300001007355 的《企业法人营业执照》。公司注册资本为 176,020,000.00 元，公司股票已于 2004 年 8 月 17 日在深圳证券交易所中小企业板挂牌交易，并于 2005 年 8 月 8 日完成股权分置改革。

根据公司 2006 年第三次临时股东大会决议和修改后的章程（草案）的规定，经中国证券监督管理委员会证监发行字[2007]245 号文核准，2007 年 8 月 31 日公司非公开发行人民币普通股（A 股）40,000,000 股，每股面值人民币 1 元。公司注册资本变更为 216,020,000.00 元，股份总数 216,020,000 股（每股面值 1 元）。

根据公司 2007 年度股东大会审议批准的《2007 年年度利润分配及资本公积金转增股本的预案》，公司于 2008 年 3 月 28 日以 2007 年末总股本 216,020,000 为基数，每 10 股转增 10 股，共转增 216,020,000 股，每股面值人民币 1 元。本次转增后，公司注册资本变更为 432,040,000.00 元，股份总数 432,040,000 股（每股面值 1 元）。

根据 2006 年第二次临时股东大会通过的《浙江苏泊尔股份有限公司股票期权激励计划》和《公司股票期权激励计划实施考核办法》、2008 年 4 月 23 日三届董事会通过的《关于股票期权激励计划调整事项的议案》和《关于实施公司股票期权激励计划的议案》、以及修改后的章程（草案）的规定，公司于 2008 年 4 月 30 日向股权激励对象定向增发人民币普通股（A 股）12,000,000 股，每股面值 1 元。公司于 2009 年 1 月 9 日办妥工商变更登记手续，取得注册号为 330000400001736 的《企业法人营业执照》。公司现有注册资本 444,040,000.00 元，股份总数 444,040,000 股（每股面值 1 元）。其中，有限售条件的流通股份 A 股 339,380,116 股；无限售条件的流通股份 A 股 104,659,884 股。

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、技术开发；经营进出口业务，电器安装及维修服务。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、财务报表的编制基准与方法

本公司执行财政部 2006 年 2 月公布的《企业会计准则》，即本报告所载财务信息按本财务报表附注三“公司采用的重要会计政策和会计估计”所列各项会计政策和会计估计编制。

三、公司采用的重要会计政策和会计估计

(一) 遵循企业会计准则的声明

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

(二) 财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

(三) 会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

(四) 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

(五) 会计计量属性

财务报表项目以历史成本计量为主。以公允价值计量且其变动记入当期损益的金融资产和金融负债、可供出售金融资产、衍生金融工具、投资性房地产及生物资产等以公允价值计量；采购时超过正常信用条件延期支付的存货、固定资产、无形资产等，以购买价款的现值计量；发生减值损失的存货以可变现净值计量，其他减值资产按可收回金额（公允价值与现值孰高）计量；盘盈资产等按重置成本计量。

(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) 外币折算

对发生的外币业务，采用与交易发生日即期汇率近似的汇率折合人民币记账。对各种外币账户的外币期末余额，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，除与购建符合资本化条件资产有关的专门借款本金及利息的汇兑差额外，其他汇兑差额计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额作为公允价值变动损益。

外币财务报表的折算遵循下列原则：

1. 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；

2. 利润表中的收入和费用项目，采用与交易发生日即期汇率近似的汇率折算；
3. 按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示；
4. 现金流量表采用与现金流量发生日即期汇率近似的汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示。

(八) 金融工具的确认和计量

1. 金融资产和金融负债的分类

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

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

2. 金融资产和金融负债的确认依据和计量方法

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

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

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；(2) 与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；(3) 不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数与初始确认金额扣除按照实际利率法摊销的累计摊销额后的余额两项金额之中的较高者进行后续计量。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。(2) 可供出售金融资产的公允

价值变动计入资本公积；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金融资产的账面价值；(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

4. 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

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

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

按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额确认减值损失，短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小的，在确定相关减值损失时，不对其预计未来现金流量进行折现。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该权益工

具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失。可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降且预期下降趋势属于非暂时性时，确认其减值损失，并将原直接计入所有者权益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

（九）应收款项坏账准备的计提方法

对于单项金额重大且有客观证据表明发生了减值的应收款项（包括应收账款和其他应收款），根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备；对于单项金额非重大以及经单独测试后未减值的单项金额重大的应收款项（包括应收账款和其他应收款），根据相同账龄应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定报告期各项组合计提坏账准备的比例。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。对有确凿证据表明可收回性存在明显差异的应收款项，单独进行减值测试，并根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

对于其他应收款项（包括应收票据、预付款项、应收利息等），有确凿证据表明发生了减值的，单独进行减值测试，并根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

（十）存货的确认和计量

1. 存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

2. 存货按照成本进行初始计量。

3. 存货发出的核算方法：

（1）发出存货采用加权平均法。

（2）低值易耗品采用一次转销法进行摊销。

4. 资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

5. 存货的盘存制度为永续盘存制。

（十一）长期股权投资的确认和计量

1. 长期股权投资初始投资成本的确定：

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值和各项直接相关费用作为其初始投资成本。

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

2. 对被投资单位能够实施控制的长期股权投资采用成本法核算，在编制合并财务报表时按照权益法进行调整；对不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

3. 资产负债表日，以成本法核算的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，有客观证据表明其发生减值的，按照类似投资当时市场收益率对预计未来现金流量折现确定的现值低于其账面价值之间的差额，计提长期股权投资减值准备；其他投资的减值，按本财务报表附注三(十六)3 所述方法计提长期股权投资减值准备。

4. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据：按照合同约定，与被投资单位相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意的，认定为共同控制；对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定的，认定为重大影响。

(十二) 投资性房地产的确认和计量

1. 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量。

3. 对采用成本模式进行后续计量的投资性房地产，采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

4. 以成本模式进行后续计量的投资性房地产，在资产负债表日有迹象表明投资性房地产发生减值的，按本财务报表附注三(十六)3 所述方法计提投资性房地产减值准备。

(十三) 固定资产的确认和计量

1. 固定资产是指同时具有下列特征的有形资产：(1) 为生产商品、提供劳务、出租或经营管理持有的；(2) 使用寿命超过一个会计年度。

2. 固定资产同时满足下列条件的予以确认：(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。与固定资产有关的后续支出，符合上述确认条件的，计入固定资产成本；不符合上述确认条件的，发生时计入当期损益。

3. 固定资产按照成本进行初始计量。

4. 固定资产折旧采用年限平均法。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

固定资产类别	使用寿命（年）	预计净残值	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20—30	原价的 3-10%	4.85-3.00
通用设备	5	原价的 3-10%	19.40-18.00
专用设备	10	原价的 3-10%	9.7-9.00
运输工具	6-10	原价的 3-10%	16.17-9.00

5. 因开工不足、自然灾害等导致连续 6 个月停用的固定资产确认为闲置固定资产（季节性停用除外）。

闲置固定资产采用和其他同类别固定资产一致的折旧方法。

6. 资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按本财务报表附注三(十六)3 所述方法计提固定资产减值准备。

（十四）在建工程的确认和计量

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

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

3. 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按本财务报表附注三(十六)3 所述方法计提在建工程减值准备。

（十五）无形资产的确认和计量

1. 无形资产按成本进行初始计量。

2. 根据无形资产的合同性权利或其他法定权利、同行业情况、历史经验、相关专家论证等综合因素判断，能合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，作为使用寿命有限的无形资产；无法合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

3. 对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：（1）运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；（2）技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；（3）以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；（4）现在或潜在的竞争者预期采取的行动；（5）为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；（6）对

该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；(7) 与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

4. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。使用寿命不确定的无形资产不摊销，但每年均对该无形资产的使用寿命进行复核，并进行减值测试。

5. 资产负债表日，检查无形资产预计给公司带来未来经济利益的能力，按本财务报表附注三(十六)3所述方法计提无形资产减值准备。

6. 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，可证明其有用性；(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

(十六) 资产减值

1. 在资产负债表日判断资产[除存货、采用成本法核算的在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的长期股权投资、采用公允价值模式计量的投资性房地产、消耗性生物资产、建造合同形成的资产、递延所得税资产、融资租赁中出租人未担保余值和金融资产(不含长期股权投资)以外的资产]是否存在可能发生减值的迹象。有迹象表明一项资产可能发生减值的，以单项资产为基础估计其可收回金额；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或资产组组合为基础确定其可收回金额，但因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

2. 可收回金额根据单项资产、资产组或资产组组合的公允价值减去处置费用后的净额与该单项资产、资产组或资产组组合的预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

3. 单项资产的可收回金额低于其账面价值的，按单项资产的账面价值与可收回金额的差额计提相应的资产减值准备。

4. 上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

(十七) 借款费用的确认和计量

1. 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房

地产和存货等资产。

2. 借款费用资本化期间

(1) 当同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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

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

3. 借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率（加权平均利率），计算确定一般借款应予资本化的利息金额。在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额不超过当期相关借款实际发生的利息金额。外币专门借款本金及利息的汇兑差额，在资本化期间内予以资本化。专门借款发生的辅助费用，在所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前发生的，予以资本化；在达到预定可使用或者可销售状态之后发生的，计入当期损益。一般借款发生的辅助费用，在发生时计入当期损益。

（十八）股份支付的确认和计量

1. 股份支付包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。以权益结算的股份支付换取其他方服务的，若其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；其他方服务的公允价值不能可靠计量但权益工具公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量。以现金结算的股份支付，按照承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。

3. 权益工具的公允价值按照以下方法确定：(1) 存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定；(2) 不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

4. 确定可行权权益工具最佳估计数的依据：根据最新取得的可行权职工数变动等后续信息进行估计。

(十九) 收入确认原则

1. 销售商品

销售商品在同时满足商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

2. 提供劳务

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

3. 让渡资产使用权

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

(二十) 企业所得税的确认和计量

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

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

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

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

(二十一) 合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司和其子公司的财

务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

四、税（费）项

（一）法定税率

1. 增值税

本公司子公司玉环县苏泊尔废旧物资回收有限公司（以下简称玉环废旧公司）和子公司武汉苏泊尔废旧物资回收有限公司（以下简称武汉废旧公司）销售废旧物资的税率为 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，塑料制品退税率为 5%，自 2008 年 11 月 1 日起调整为 9%；不锈钢制品和配件退税率为 5%；其他产品退税率为 13%，自 2008 年 12 月 1 日起调整为 14%。

2. 营业税

按 5% 的税率计缴。

3. 城市维护建设税

本公司 1—9 月按应缴流转税税额的 5% 计缴，10 月份起因变更为外商投资企业，不再缴纳城市维护建设税；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）、浙江绍兴苏泊尔生活电器有限公司（以下简称绍兴苏泊尔）和武汉废旧公司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）、武汉苏泊尔炊具有限公司（以下简称武汉炊具）、东莞苏泊尔电器有限公司（以下简称东莞苏泊尔）和浙江乐苏金属材料有限公司（浙江乐苏）系外商投资企业，不缴纳城市维护建设税；其余公司按应缴流转税税额的 5% 计缴。

4. 房产税

从价计征的，按房产原值一次减除 30% 后余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12% 计缴。

5. 教育费附加

子公司浙江家电、武汉炊具、东莞苏泊尔和浙江乐苏系外商投资企业，不缴纳教育费附加；本公司 1—9 月按应缴流转税税额的 3% 计缴，10 月份起因变更为外商投资企业，不再缴纳教育费附加；其余公司按应缴流转税税额的 3% 计缴。

6. 地方教育附加/地方教育发展费

本公司和子公司浙江家电、浙江乐苏、浙江苏泊尔橡塑制品有限公司（以下简称橡塑制品公司）、绍兴苏泊尔按应缴流转税税额的 2% 计缴地方教育附加；子公司武汉压力锅、武汉炊具和武汉苏泊尔按收入的

0.1%计缴地方教育发展费；东莞苏泊尔免征地方教育附加。

7. 企业所得税

(1) 按 25%的税率计缴。

(2) 本期所得税税率的变化、税率优惠政策。

子公司浙江家电、东莞苏泊尔、浙江乐苏和武汉炊具原按 26.4%的税率计缴，其他公司原按 33%的税率计缴；自 2008 年 1 月 1 日起所有公司均按 25%的税率计缴。

(二) 税负减免

1. 子公司浙江家电为生产性外商投资企业，根据杭州市滨江区国家税务局杭国税滨发[2005]249 号文规定，同意浙江家电从 2004 年度起享受企业所得税“两免三减半”的税收优惠政策。2008 年度为获利第五年，减半征收企业所得税，按 12.5%的税率计缴。

2. 子公司东莞苏泊尔为生产性外商投资企业，经广东省东莞市国家税务局同意东莞苏泊尔从 2004 年度起享受企业所得税“两免三减半”的税收优惠政策。2008 年度为获利第五年，减半征收企业所得税，按 12.5%的税率计缴。

3. 子公司浙江乐苏为生产性外商投资企业，经浙江省玉环县国家税务局同意浙江乐苏从 2006 年度起享受企业所得税“两免三减半”的税收优惠政策。2008 年度为获利第三年，减半征收企业所得税，按 12.5%的税率计缴。

4. 子公司武汉炊具为生产性外商投资企业，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。2008 年度为获利第五年，减半征收企业所得税，按 12.5%的税率计缴。

五、企业合并及合并财务报表

(一) 控制的重要子公司

1. 通过企业合并取得的子公司

(1) 通过同一控制下的企业合并取得的子公司

子公司 全称	注册 地	组织机 构代 码	业务 性质	注册 资本	经营 范围
武汉苏泊尔压力锅有限公司	武汉	30024836-6	金属制品业	22,403.90 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。
浙江苏泊尔橡塑制品有限公司	玉环	14839527-2	橡塑制品业	804.47 万	橡胶制品、塑料制品制造
武汉苏泊尔有限公司	武汉	30019357-x	家电制品业	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
--	--	--	--	--	----------------------

续上表:

子公司全称	至本期末实际投资额	实质上构成对子公司的净投资余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	实际控制人
武汉苏泊尔压力锅有限公司	22,135.39 万	22,135.39 万	99.36	99.36	SEB INTERNATIONALE S. A. S. (以下简称 SEB 国际)
浙江苏泊尔橡塑制品有限公司	1,313.14 万	1,313.14 万	93.23	93.23	SEB 国际
武汉苏泊尔有限公司	1,070.10 万	1,070.10 万	96.53	96.53	SEB 国际

(2) 通过非同一控制下的企业合并取得的子公司

子公司全称	注册地	组织机构代码	业务性质	注册资本	经营范围
玉环县苏泊尔废旧物资回收有限公司	玉环	70469855-8	商品流通业	50 万	生产性废旧物资回收

续上表:

子公司全称	至本期末实际投资额	实质上构成对子公司的净投资余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	商誉(负商誉)的金额
玉环县苏泊尔废旧物资回收有限公司	176.26 万	176.26 万	60.00	60.00	

(3) 通过其他方式取得的子公司

子公司全称	注册地	组织机构代码	业务性质	注册资本	经营范围
浙江苏泊尔家电制造有限公司	杭州	75721951-4	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(国家禁止和限制的项目除外)
东莞苏泊尔电器有限公司	东莞	75924960-2	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
浙江乐苏金属材料有限公司	玉环	77826699-3	金属制品业	美元 200 万	生产加工有色金属复合材料、新型合金材料。
浙江绍兴苏泊尔生活电器有限公司	绍兴	78883235-4	家电制造业	26,000 万	生产和销售厨房用具及其配件套件、模具;货物进出口。
苏泊尔(越南)责任有限公司	越南		家电制造业	美元 1,500 万	生产炊具及小家电
武汉苏泊尔废旧物资回收有限公司	武汉	66675702-6	商品流通业	100 万	废旧物资回收

续上表：

子公司全称	至本期末实际投资额	实质上构成对子公司的净投资余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)
浙江苏泊尔家电制造有限公司	港币 9,450 万	港币 9,450 万	75.00	75.00
东莞苏泊尔电器有限公司	140 万	140 万	70.00	70.00
浙江乐苏金属材料有限公司	美元 102 万	美元 102 万	51.00	51.00
浙江绍兴苏泊尔生活电器有限公司	26,000 万	26,000 万	100.00	100.00
苏泊尔（越南）责任有限公司[注]	美元 880 万	美元 880 万	100.00	100.00
武汉苏泊尔废旧物资回收有限公司	100 万	100 万	100.00	100.00

[注]：苏泊尔（越南）责任有限公司(以下简称越南苏泊尔)系本公司单独出资设立的有限责任公司，原注册资本为 1,070 万美元，一期实收资本 510 万美元业经 U&I 审计有限公司审验，并由其出具 022-07/U& • KT 号《验资报告》。根据 2008 年 3 月 4 日公司变更后的投资确认书（编号未变），越南苏泊尔注册资本变更为 1,500 万美元。公司本期对该公司增加投资 370 万美元，该公司实收资本变更为 880 万美元。该公司变更后的实收资本业经 U&I 审计有限公司审验，并由其出具 017-08/U& • KT 号《验资报告》。

（二）重要子公司少数股东权益

子公司全称	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益中冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在期初所有者权益中所享有份额后的余额
浙江苏泊尔家电制造有限公司	116,419,861.88		
武汉苏泊尔炊具有限公司	88,611,530.32		
浙江乐苏金属材料有限公司	9,020,323.56		
武汉苏泊尔压力锅有限公司	3,436,614.01		
东莞苏泊尔电器有限公司	8,850,063.88		
浙江苏泊尔橡塑制品有限公司	3,928,961.81		
武汉苏泊尔有限公司	642,820.21		
玉环县苏泊尔废旧物资回收有限公司	1,107,997.50		

六、利润分配

根据 2009 年 3 月 17 日公司三届董事会七次会议通过的 2008 年度利润分配预案，按 2008 年度实现净利润提取 10% 的法定盈余公积，每 10 股派发现金股利 2 元(含税)。

七、合并财务报表项目注释

(一) 合并资产负债表项目注释

1. 货币资金 期末数 879,905,947.85

(1) 明细情况

项 目	期 末 数	期 初 数
库存现金	328,813.73	201,754.58
银行存款	872,224,483.88	792,754,016.28
其他货币资金	7,352,650.24	2,400,000.00
合 计	<u>879,905,947.85</u>	<u>795,355,770.86</u>

(2) 抵押、冻结等对使用有限制或存放在境外、或有潜在回收风险款项的说明

期末其他货币资金中包括远期结汇保证金 1,722,000.00 元和信用证保证金 20,000.00 元，现金流量表中未作为“现金及现金等价物”项目列示。

(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
库存现金	USD 1,689.45	6.8346	11,546.71	USD 1,144.83	7.3046	8,362.53
库存现金	EUR 555.00	9.6590	5,360.75	EUR 5.00	10.6669	53.33
库存现金	MYR 636.00	1.9680	1,251.65	MYR 636.00	2.1621	1,375.10
库存现金	VND 95,959,263.00	0.00040	38,383.71	VND 19,296,301.00	0.00045	8,683.34
银行存款	USD 4,332,459.00	6.8346	29,610,624.28	USD 5,117,897.91	7.3046	37,384,197.07
银行存款	HKD 1,337.42	0.8819	1,179.47	HKD 1,346.66	0.93638	1,260.99
银行存款	EUR 2.77	9.6590	26.76			
银行存款	VND 1,436,194,529.00	0.00040	574,477.81			
小 计			<u>30,242,851.14</u>			<u>37,403,932.36</u>

2. 交易性金融资产

期末数 2,070,495.00

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
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	2,070,495.00	
合 计	<u>2,070,495.00</u>	

(2) 变动幅度超过 30% (含 30%) 或占资产总额 5%以上 (含 5%) 原因说明

交易性金融资产期初数为 0, 系上期末将持有的交易性金融资产全部处置所致。

3. 应收票据 期末数 220,051,269.35

(1) 明细情况

种 类	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	220,051,269.35		220,051,269.35	144,590,700.42		144,590,700.42
合 计	<u>220,051,269.35</u>		<u>220,051,269.35</u>	<u>144,590,700.42</u>		<u>144,590,700.42</u>

(2) 期末已背书但尚未到期的票据 670,297,352.71 元, 到期日为 2009 年 1 月 1 日至 2009 年 6 月 29 日。

(3) 无持有本公司 5%以上 (含 5%) 表决权股份的股东票据。

(4) 期末无应收关联方票据。

(5) 期末, 未发现应收票据存在明显减值迹象, 故未计提坏账准备。

(6) 变动幅度超过 30% (含 30%) 或占资产总额 5%以上 (含 5%) 原因说明

应收票据期末数较期初数增长 52.19%, 主要系本期销售稳速增长的同时, 公司加强货款回收, 应收票据相应增加所致。

4. 应收账款 期末数 286,700,424.57

(1) 明细情况

项 目	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
单项金额重大	107,619,517.77	36.18	2,989,058.54	104,630,459.23	31,185,492.58	14.68	1,559,274.63	29,626,217.95
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大	30,528.39	0.01	15,264.20	15,264.19				

其他不重大	189,837,521.95	63.81	7,782,820.80	182,054,701.15	181,191,871.35	85.32	9,142,484.83	172,049,386.52
合计	<u>297,487,568.11</u>	<u>100.00</u>	<u>10,787,143.54</u>	<u>286,700,424.57</u>	<u>212,377,363.93</u>	<u>100.00</u>	<u>10,701,759.46</u>	<u>201,675,604.47</u>

(2) 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年内	296,136,906.21	99.54	10,660,661.20	285,476,245.01	211,684,118.36	99.67	10,584,205.93	201,099,912.43
1-2年	1,240,027.00	0.42	99,202.16	1,140,824.84	279,096.26	0.13	22,327.70	256,768.56
2-3年	80,106.51	0.03	12,015.98	68,090.53	351,839.49	0.17	52,775.92	299,063.57
3-4年	30,528.39	0.01	15,264.20	15,264.19	39,626.42	0.02	19,813.22	19,813.20
4-5年					233.55	0.00	186.84	46.71
5年以上					22,449.85	0.01	22,449.85	
合计	<u>297,487,568.11</u>	<u>100.00</u>	<u>10,787,143.54</u>	<u>286,700,424.57</u>	<u>212,377,363.93</u>	<u>100.00</u>	<u>10,701,759.46</u>	<u>201,675,604.47</u>

(3) 期末应收账款中欠款金额前 5 名的欠款金额总计为 141,660,495.77 元, 占应收账款账面余额的 47.62%, 其对应的账龄如下:

账龄	期末数
1年以内	141,660,495.77
小计	<u>141,660,495.77</u>

(4) 无持有本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东账款

(5) 期末应收关联方账款占应收账款余额的 21.31%。

(6) 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	21,881,958.68	6.8346	149,554,434.79	12,205,574.45	7.3046	89,156,839.13
越南盾	258,708,416.00	0.00040	103,483.37			
小计			<u>149,657,918.16</u>			<u>89,156,839.13</u>

(7) 变动幅度超过 30%(含 30%)或占资产总额 5%以上(含 5%)原因说明

应收账款期末数较期初数增长 40.07%, 主要系本期销售增加, 应收账款相应增加所致。

(8) 其他说明

1) 特殊项目的应收账款坏账准备计提比例及理由的说明

账龄为 1 年以内的应收账款期末余额中, 包括本公司应收的外销货款 66,096,719.37 元和子公司浙江家电应收的外销货款 16,826,962.91 元, 合计金额 82,923,682.28 元, 因已对上述货款办理了出口保险,

预计不存在坏账风险，故未计提坏账准备。

2) 以前年度已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在报告期又全额或部分收回的，或通过重组等其他方式收回的原因、原估计计提比例的理由及合理性的说明

公司美国客户 Mirro Operating Company LLC 因其母公司 GLOBAL HOME PRODUCTS LLC 已经进入破产重组阶段，根据美国州法院批准的重组计划和公开说明书，公司已于上期对 Mirro Operating Company LLC 的应收货款余额 3,074,959.97 美元进行了全额核销处理，本期公司收回 Mirro Operating Company LLC 所欠货款 381,954.05 美元，折合人民币 2,649,691.64 元。

3) 报告期实际核销的应收账款性质、原因及其金额的说明

本公司应收香港百佳公司(英文名称: PARKNSHOP)货款 779.96 美元, 该款项系由于双方结算记账方式存在差异所产生, 公司通过多次与香港百佳公司进行对账仍未能取得答复, 鉴于上述款项已无法收回, 且公司与其已不再有业务往来, 本期予以核销, 上述货款折合人民币 5,351.15 元; 本公司应收上海大华乐客多商业有限公司等 4 家公司货款共计 37,344.60 元, 由于上述款项挂账多年已无法收回, 故本期予以核销。上述合计核销应收账款 42,695.75 元。

5. 预付款项

期末数 40,331,815.49

(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	26,140,903.60	64.82		26,140,903.60	34,741,124.31	98.87		34,741,124.31
1-2年	14,021,043.96	34.76		14,021,043.96	362,456.30	1.03		362,456.30
2-3年	135,920.03	0.34		135,920.03	33,947.90	0.10		33,947.90
3-4年	33,947.90	0.08		33,947.90				
合计	<u>40,331,815.49</u>	<u>100.00</u>		<u>40,331,815.49</u>	<u>35,137,528.51</u>	<u>100.00</u>		<u>35,137,528.51</u>

(2) 账龄 1 年以上重要预付款项未结算的原因说明

单位名称	期末数	未结算原因
武汉市汉阳区米粮村村民委员会	8,047,000.00	土地预付款
武汉仙山鸿宇商贸有限公司	5,384,000.00	土地预付款
小计	<u>13,431,000.00</u>	

(3) 无持有本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东款项。

(4) 金额较大的预付款项

单位名称	期末数	款项性质及内容
北京时代昌荣广告有限公司	11,388,559.00	预付广告费
武汉市汉阳区米粮村村民委员会	8,047,000.00	预付土地款
武汉仙山鸿宇商贸有限公司	5,384,000.00	预付土地款
小 计	<u>24,819,559.00</u>	

(5) 期末，未发现预付款项存在明显减值迹象，故未计提坏账准备。

(6) 预付款项——外币预付款项

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	274,119.40	6.8346	1,873,496.45	962,042.43	7.3046	7,027,335.13
港 币				146.79	0.93638	137.45
越南盾	46,500,000.00	0.00040	18,600.00	456,129,401.00	0.00045	205,258.23
欧 元	800.00	9.6590	7,727.20			
小 计			<u>1,899,823.65</u>			<u>7,232,730.81</u>

6. 应收利息

期末数 3,488,799.00

(1) 明细情况

项 目	期 末 数			期 初 数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
其他	3,488,799.00		3,488,799.00			
合 计	<u>3,488,799.00</u>		<u>3,488,799.00</u>			

(2) 期末，未发现应收利息存在明显减值迹象，故未计提坏账准备。

(3) 变动幅度超过 30%（含 30%）或占资产总额 5%以上（含 5%）原因说明

应收利息期末数较期初数增加 3,488,799.00 元，系期末未到期的定期存款余额增加，预提的利息收入相应增加所致。

7. 其他应收款

期末数 18,519,299.03

(1) 明细情况

项 目	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
单项金额重大	10,380,996.60	46.72	2,000,000.00	8,380,996.60	7,500,000.00	24.25	1,125,000.00	6,375,000.00
单项金额不重大	1,255,334.13	5.65	1,075,432.28	179,901.85	248,451.00	0.80	248,451.00	

但按信用风险特征组合后的风险较大

其他不重大	10,584,750.03	47.63	626,349.45	9,958,400.58	23,183,182.15	74.95	2,207,620.45	20,975,561.70
合计	<u>22,221,080.76</u>	<u>100.00</u>	<u>3,701,781.73</u>	<u>18,519,299.03</u>	<u>30,931,633.15</u>	<u>100.00</u>	<u>3,581,071.45</u>	<u>27,350,561.70</u>

(2) 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	16,064,524.67	72.30	484,176.41	15,580,348.26	20,161,980.75	65.18	849,927.50	19,312,053.25
1-2 年	750,703.12	3.38	60,056.25	690,646.87	890,882.14	2.88	71,270.58	819,611.56
2-3 年	150,518.84	0.68	82,116.79	68,402.05	8,223,996.67	26.59	1,233,599.50	6,990,397.17
3-4 年	4,318,603.71	19.43	2,159,301.86	2,159,301.85	413,529.12	1.34	206,764.57	206,764.55
4-5 年	103,000.00	0.46	82,400.00	20,600.00	357,126.84	1.15	335,391.67	21,735.17
5 年以上	833,730.42	3.75	833,730.42		884,117.63	2.86	884,117.63	
合计	<u>22,221,080.76</u>	<u>100.00</u>	<u>3,701,781.73</u>	<u>18,519,299.03</u>	<u>30,931,633.15</u>	<u>100.00</u>	<u>3,581,071.45</u>	<u>27,350,561.70</u>

注：期末账龄为 1 年以内的其他应收款账面余额中包括应收补贴款 6,380,996.60 元，未计提坏账准备。

(3) 金额较大的其他应收款

单位名称	期末数	款项性质及内容
武汉市汉阳区正阳国有资产管理公司	4,000,000.00	土地保证金
应收出口退税	6,380,996.60	应收出口退税
小计	<u>10,380,996.60</u>	

(4) 期末其他应收款中欠款金额前 5 名的欠款金额总计为 12,523,291.47 元，占其他应收款账面余额的 56.36%，其对应的账龄如下：

账龄	期末数
1 年以内	8,523,291.47
3-4 年	4,000,000.00
小计	<u>12,523,291.47</u>

(5) 无持有本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东款项

(6) 期末应收关联方款项占其他应收款余额的 0.04%。

(7) 其他应收款——外币其他应收款

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	16,151.93	6.8346	110,391.98	100,040.00	7.3046	730,752.18
越南盾	307,062,662.00	0.00040	122,825.06	57,500,000.00	0.00045	25,875.00
小计			<u>233,217.04</u>			756,627.18

(8) 其他说明

1) 单项金额不重大但信用风险较大的其他应收款坏账准备计提比例及理由的说明

子公司浙江家电应收东莞济安电子有限公司(以下简称济安电子)款项 70,045.84 元(账龄 2—3 年), 并向广东省东莞市人民法院申请对东莞济安电子有限公司的财产进行强制执行。根据广东省东莞市人民法院通知书(2007)东法执字第 5603 号等恢字 1 号, 广东省东莞市人民法院裁定继续中止执行东莞济安电子有限公司破产案。由于东莞济安电子有限公司已经破产, 且申请强制执行未果, 浙江家电估计上述款项已无法收回, 故本期全额计提坏账准备。

2) 报告期实际核销的其他应收款性质、原因及其金额的说明

① 2002 年度子公司武汉苏泊尔与上海中萤显示技术有限公司发生业务往来, 应收款余额为 15,341.70 元, 由于双方在业务中发生争议, 该款项迟迟未收回, 账龄已超过 5 年, 武汉苏泊尔估计上述款项已无法收回, 故本期予以核销处理。

② 公司应收离职员工欠款 379,766.33 元, 因无法联系到其本人, 已无法收回该款项, 本期予以核销处理。

8. 存货

期末数 401,306,258.82

(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
物资采购	147,165.23		147,165.23	113,303.86		113,303.86
原材料	145,165,422.18	3,258,228.54	141,907,193.64	171,536,922.85	3,413,832.38	168,123,090.47
在产品	24,700,598.90		24,700,598.90	40,848,082.56		40,848,082.56
库存商品	221,353,708.58	6,989,003.99	214,364,704.59	185,597,180.22	7,139,334.66	178,457,845.56
委托加工物资	10,089,023.13		10,089,023.13	32,174,462.30		32,174,462.30
包装物	6,049,930.75		6,049,930.75	3,925,534.82		3,925,534.82
低值易耗品	4,047,642.58		4,047,642.58	48,717.95		48,717.95
合计	<u>411,553,491.35</u>	<u>10,247,232.53</u>	<u>401,306,258.82</u>	<u>434,244,204.56</u>	<u>10,553,167.04</u>	<u>423,691,037.52</u>

(2) 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
			转回	转销	
原材料	3,413,832.38	664,453.08		820,056.92	3,258,228.54
库存商品	7,139,334.66	1,536,141.21		1,686,471.88	6,989,003.99
小 计	<u>10,553,167.04</u>	<u>2,200,594.29</u>		<u>2,506,528.80</u>	<u>10,247,232.53</u>

2) 计提存货跌价准备的依据

本公司存货可变现净值以市场价为依据扣减估计发生的销售费用及税金后确定。期末对原材料和库存商品进行盘点检查，发现部分目前已经不使用的原材料和因质量问题退回的产成品及积压的产成品的可变现净值已低于其账面价值，公司按单个存货可变现净值低于其账面价值的差额提取存货跌价准备。

9. 长期股权投资

期末数 400,000.00

(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
其他股权投资	700,000.00	300,000.00	400,000.00	700,000.00	256,124.40	443,875.60
合 计	<u>700,000.00</u>	<u>300,000.00</u>	<u>400,000.00</u>	<u>700,000.00</u>	<u>256,124.40</u>	<u>443,875.60</u>

(2) 成本法核算的长期股权投资

1) 明细情况

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
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>700,000.00</u>			<u>700,000.00</u>

(3) 长期股权投资减值准备

1) 明细情况

被投资单位名称	期初数	本期增加	本期减少	期末数
玉环大鹿岛旅游开发有限公司	256,124.40	43,875.60		300,000.00
小 计	<u>256,124.40</u>	<u>43,875.60</u>		<u>300,000.00</u>

2) 计提原因和依据的说明

本公司子公司橡塑制品公司投资的玉环大鹿岛旅游开发有限公司因经营状况不理想，橡塑制品公司本

期根据董事会决议提取长期股权投资减值准备 43,875.60 元, 累计提取长期股权投资减值准备 300,000.00 元。

10. 投资性房地产 期末数 14,945,967.10

(1) 明细情况

原价

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
房屋及建筑物	2,020,414.77	15,985,994.98		18,006,409.75
小 计	<u>2,020,414.77</u>	<u>15,985,994.98</u>		<u>18,006,409.75</u>

累计折旧和累计摊销

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
房屋及建筑物	380,184.36	2,680,258.29		3,060,442.65
小 计	<u>380,184.36</u>	<u>2,680,258.29</u>		<u>3,060,442.65</u>

账面价值

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
房屋及建筑物	1,640,230.41	15,985,994.98	2,680,258.29	14,945,967.10
合 计	<u>1,640,230.41</u>	<u>15,985,994.98</u>	<u>2,680,258.29</u>	<u>14,945,967.10</u>

(2) 期末, 未发现投资性房地产存在明显减值迹象, 故未计提减值准备。

(3) 变动幅度超过 30% (含 30%) 或占资产总额 5% 以上 (含 5%) 原因说明

投资性房地产期末数较期初数增加 7.91 倍, 系本期经营出租的房地产面积增加所致。

11. 固定资产 期末数 518,596,606.29

(1) 明细情况

原价

类 别	期初数	本期增加	本期减少	期末数
房屋及建筑物	296,749,657.76	15,304,547.16	15,985,994.98	296,068,209.94
通用设备	26,592,219.51	7,904,715.16	958,816.61	33,538,118.06
专用设备	326,271,510.59	63,256,639.09	17,575,322.95	371,952,826.73
运输工具	19,926,806.47		2,845,220.49	17,081,585.98

小 计	<u>669,540,194.33</u>	<u>86,465,901.41</u>	<u>37,365,355.03</u>	<u>718,640,740.71</u>
累计折旧				
类 别	期初数	本期增加	本期减少	期末数
房屋及建筑物	35,553,200.01	9,631,863.74	2,098,051.04	43,087,012.71
通用设备	12,841,762.57	4,972,909.84	800,972.80	17,013,699.61
专用设备	106,489,760.60	31,895,429.99	6,721,378.40	131,663,812.19
运输工具	8,259,380.13	1,793,585.73	1,773,355.95	8,279,609.91
小 计	<u>163,144,103.31</u>	<u>48,293,789.30</u>	<u>11,393,758.19</u>	<u>200,044,134.42</u>

账面价值

类 别	期初数	本期增加	本期减少	期末数
房屋及建筑物	261,196,457.75	15,304,547.16	23,519,807.68	252,981,197.23
通用设备	13,750,456.94	7,904,715.16	5,130,753.65	16,524,418.45
专用设备	219,781,749.99	63,256,639.09	42,749,374.54	240,289,014.54
运输工具	11,667,426.34		2,865,450.27	8,801,976.07
合 计	<u>506,396,091.02</u>	<u>86,465,901.41</u>	<u>74,265,386.14</u>	<u>518,596,606.29</u>

(2) 本期增加中包括从在建工程完工转入 36,075,526.82 元。

(3) 期末，未发现固定资产存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

(4) 未办妥产权证书的固定资产的情况说明

期末固定资产中尚有原价为 89,729,648.88 元的房屋及建筑物尚未办妥产权权属证明。

12. 在建工程

期末数 58,320,879.02

(1) 明细情况

工程名称	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
绍兴厂区工程	50,056,492.71		50,056,492.71	2,154,861.50		2,154,861.50
黄金口岸职工宿舍	20,140.00		20,140.00	11,020.00		11,020.00
零星项目工程	7,227,368.40		7,227,368.40	641,602.90		641,602.90
红点喷涂生产线	953,218.91		953,218.91			
滨江区车间设备工程	63,659.00		63,659.00			
玉环车间改造工程				1,999,058.14		1,999,058.14

越南厂区项目			9,115,572.72	9,115,572.72
合 计	<u>58,320,879.02</u>	<u>58,320,879.02</u>	<u>13,922,115.26</u>	<u>13,922,115.26</u>

(2) 在建工程增减变动情况

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	资金 来源	预算数	工程投入占 预算的比例
绍兴厂区工程	2,154,861.50	47,901,631.21			50,056,492.71	募集资金	4.5 亿	11.11%
黄金口岸宿舍工程	11,020.00	9,120.00			20,140.00	其他来源		
玉环车间改造工程	1,999,058.14	4,951,108.22	6,950,166.36			其他来源		
越南厂区项目	9,115,572.72	5,159,564.30	14,275,137.02			募集资金		
零星项目工程	641,602.90	10,989,287.09	4,403,521.59		7,227,368.40	其他来源		
红点喷涂生产线		953,218.91			953,218.91	其他来源		
滨江区车间设备工程		10,510,360.85	10,446,701.85		63,659.00	其他来源		
合 计	<u>13,922,115.26</u>	<u>80,474,290.58</u>	<u>36,075,526.82</u>		<u>58,320,879.02</u>			

(3) 在建工程减值准备

期末，未发现在建工程存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

(4) 变动幅度超过 30%（含 30%）或占资产总额 5%以上（含 5%）原因说明

在建工程期末数较期初数增加 3.19 倍，主要原因系子公司绍兴苏泊尔生产基地建设投入增加及零星项目工程增加所致。

13. 无形资产 期末数 191,678,594.70

(1) 明细情况

原价

种 类	期初数	本期增加	本期减少	期末数
视频会议系统	128,600.00			128,600.00
应用软件	5,645,794.00	1,182,418.62		6,828,212.62
土地使用权	196,035,439.99	138,673.40		196,174,113.39
小 计	<u>201,809,833.99</u>	<u>1,321,092.02</u>		<u>203,130,926.01</u>

累计摊销

种 类	期初数	本期增加	本期减少	期末数
视频会议系统	115,739.88	12,860.12		128,600.00
应用软件	712,636.38	655,813.74		1,368,450.12

土地使用权	5,799,902.67	4,155,378.52		9,955,281.19
小计	<u>6,628,278.93</u>	<u>4,824,052.38</u>		<u>11,452,331.31</u>

账面价值

种类	期初数	本期增加	本期减少	期末数
视频会议系统	12,860.12		12,860.12	
应用软件	4,933,157.62	1,182,418.62	655,813.74	5,459,762.50
土地使用权	190,235,537.32	138,673.40	4,155,378.52	186,218,832.20
合计	<u>195,181,555.06</u>	<u>1,321,092.02</u>	<u>4,824,052.38</u>	<u>191,678,594.70</u>

(2) 未办妥产权证书的无形资产的情况说明

期末无形资产中尚有原价为 61,667,800.00 元的土地使用权未办妥相关权属证明。

(3) 无形资产减值准备计提原因和依据的说明

期末，未发现无形资产存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

14. 商誉 期末数 0.00

(1) 明细情况

被投资单位	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
废旧回收公司	122,071.40	122,071.40		122,071.40		122,071.40
合计	<u>122,071.40</u>	<u>122,071.40</u>		<u>122,071.40</u>		<u>122,071.40</u>

(2) 计算过程说明

根据财政部 2006 年 2 月公布的《企业会计准则》，本公司对玉环废旧公司采用非同一控制下企业合并形成的股权投资借差在合并财务报表中反映为商誉。

(3) 对商誉进行减值测试的说明

由于玉环废旧公司近几年盈利水平较低，且 2008 年 8 月—12 月未发生销售业务，此部分商誉价值存在明显的减值现象，故本期对该商誉全额计提减值准备。

15. 递延所得税资产 期末数 14,692,309.26

(1) 明细情况

项目	期末数	期初数
各项资产计提的减值准备	4,857,406.83	5,663,498.45

国产设备投资抵免所得税	8,031,068.00[注]	14,753,636.11
公允价值变动损失	141,735.00	
因抵销未实现内部销售损益在合并财务报表中产生的暂时性差异	1,662,099.43	
合 计	<u>14,692,309.26</u>	<u>20,417,134.56</u>

(2) 引起暂时性差异的资产和负债项目对应的暂时性差异金额

项 目	暂时性差异金额
各项资产计提的减值准备	20,988,016.49
国产设备投资抵免所得税	20,077,670.00[注]
公允价值变动损失	944,900.00
因抵销未实现内部销售损益在合并财务报表中产生的暂时性差异	6,648,397.71
合 计	<u>48,658,984.20</u>

[注]:根据玉环鸿瑞税务师事务所出具的玉鸿税审抵[2007]第 051 号《技术改造国产设备投资抵免企业所得税审核报告》，并经玉环县地方税务局玉地税政[2008]7 号《关于浙江苏泊尔股份有限公司等 3 户企业 2007 年度技术改造国产设备投资抵免企业所得税的批复》同意，控股子公司橡塑制品公司 2007 年确认抵免的技术改造国产设备投资总额为 5,083,850.00 元，可抵免所得税金额为 2,033,540.00 元。由于本期没有较上期增加应纳所得税额，故该国产设备投资留待以后年度抵免所得税，本期将其作为递延所得税资产反映。

根据玉环鸿瑞税务师事务所出具的玉鸿税审抵[2007]第 049 号和第 016 号《技术改造国产设备投资抵免企业所得税审核报告》，并经玉环县地方税务局玉地税政[2008]7 号《关于浙江苏泊尔股份有限公司等 3 户企业 2007 年度技术改造国产设备投资抵免企业所得税的批复》同意，本公司 2007 年确认抵免的技术改造国产设备投资总额为 14,993,820.00 元，可抵免所得税金额为 5,997,528.00 元。由于本期较上期没有增加应纳所得税额，故该国产设备投资留待以后年度抵免所得税，本期将其作为递延所得税资产反映。

16. 短期借款 期末数 0.00

(1) 明细情况

借款条件	期末数	期初数
保证借款		8,000,000.00

合 计 8,000,000.00

(2) 变动幅度超过 30% (含 30%) 或占资产总额 5%以上 (含 5%) 原因说明

短期借款期末数较期初数下降 100%，主要原因系本期公司流动资金充足，偿还了所有借款所致。

17. 交易性金融负债 期末数 944,900.00

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
指定为公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	944,900.00	
衍生金融负债		
合 计	<u>944,900.00</u>	

(3) 变动幅度超过 30% (含 30%) 或占资产总额 5%以上 (含 5%) 原因说明

期末交易性金融负债系子公司浙江家电持有的远期结汇产生的公允价值变动损失。

18. 应付账款 期末数 313,645,213.47

(1) 无持有本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东账款。

(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	649,159.99	6.8346	4,436,748.87	328,566.26	7.3046	2,400,045.10
越南盾	2,824,550,959.00	0.0004	1,129,820.38			
小 计			<u>5,566,569.25</u>			<u>2,400,045.10</u>

计

19. 预收款项 期末数 57,615,940.45

(1) 无持有本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东款项。

(2) 预收款项——外币预收款项

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	559,855.41	6.8346	3,826,387.79	410,903.23	7.3046	3,001,483.73
欧 元	9,415.81	9.6590	90,947.31			
越南盾	378.00	0.0004	0.15			

小 计 3,917,335.25 3,001,483.73

20. 应付职工薪酬

期末数 61,924,812.22

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	41,778,300.21	279,536,602.14	272,292,026.25	49,022,876.10
职工福利	970,402.61	15,323,452.60	15,733,213.75	560,641.46
社会保险费		13,459,793.23	13,433,504.61	26,288.62
住房公积金	315.00	3,745.00	3,780.00	280.00
工会经费	6,824,081.49	5,178,682.32	4,428,641.46	7,574,122.35
职工教育经费	2,996,906.13	4,593,679.63	2,849,982.07	4,740,603.69
非货币性福利		43,377.87	43,377.87	
因解除劳动关系给予的补偿		655,498.80	655,498.80	
合 计	<u>52,570,005.44</u>	<u>318,794,831.59</u>	<u>309,440,024.81</u>	<u>61,924,812.22</u>

21. 应交税费

期末数 14,597,530.59

种 类	期末数	期初数
增值税	-935,106.03	8,093,444.44
营业税	157,711.07	146,783.70
城市维护建设税	77,841.62	479,652.59
企业所得税	12,655,765.32	15,933,728.18
代扣代缴个人所得税	458,953.09	228,946.58
房产税	278,044.75	298,247.66
土地使用税	238,395.69	168,719.08
印花税	147,476.20	454,070.05
水利建设专项资金	773,941.69	287,846.14
教育费附加	94,210.18	423,240.30
地方教育附加	376,564.20	182,873.16
堤防费	76,957.53	73,076.91
地方教育发展费	98,387.73	135,017.71

平抑副食品价格基金	98,387.55	2,640.92
合 计	<u>14,597,530.59</u>	<u>26,908,287.42</u>

(2) 变动幅度超过 30% (含 30%) 或占资产总额 5% 以上 (含 5%) 原因说明

应交税费期末数较期初数下降 45.75%，主要原因系本期出口抵减内销产品应纳税额较上期增长较多，使期末应交增值税下降较大，以及母公司所得税税率下降综合影响所致。

22. 应付利息 期末数 0.00

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
短期借款		14,200.00
合 计		<u>14,200.00</u>

(2) 变动幅度超过 30% (含 30%) 或占资产总额 5% 以上 (含 5%) 原因说明

应付利息期末数较期初数下降 100%，主要原因系公司流动资金充足，期末无银行借款所致。

23. 其他应付款 期末数 34,285,941.12

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
押金保证金	19,027,177.57	7,030,252.66
应付暂收款	143,950.00	143,950.00
代垫款	345,244.36	1,179,460.14
其他	14,769,569.19	22,445,421.73
合 计	<u>34,285,941.12</u>	<u>30,799,084.53</u>

(2) 无持有本公司 5% 以上 (含 5%) 表决权股份的股东款项

(3) 金额较大的其他应付款性质或内容的说明

单位名称	期末数	款项性质及内容
浙江省二建建设集团有限公司	2,601,000.00	投标保证金
杭州恒达钢结构实业有限公司	1,000,500.00	投标保证金
兴业证券股份有限公司	1,000,000.00	上市保荐费
浙江精工轻钢建筑工程有限公司	1,000,500.00	投标保证金

小 计 5,602,000.00

(4) 其他应付款——外币其他应付款

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	398,128.19	6.8346	2,721,046.93	101,658.90	7.3046	742,577.60
越南盾	103,953,270.00	0.0004	41,581.31			
港 币				70,000.00	0.93638	65,546.60
小 计			<u>2,762,628.24</u>			<u>808,124.20</u>

24. 其他流动负债 期末数 4,132,909.81

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
递延收益		640,000.00
应付股利	4,132,909.81	
合 计	<u>4,132,909.81</u>	<u>640,000.00</u>

(3) 变动幅度超过 30% (含 30%) 或占资产总额 5%以上 (含 5%) 原因说明

其他流动负债期末数较期初数增加 5.46 倍, 主要原因系东莞苏泊尔根据公司 2008 年 11 月 10 日 2008 年 (01) 号董事会决议分配 2002 至 2007 年度累计可供投资者分配的利润 13,776,366.03 元, 其中应付 (香港) 禾丰发展有限公司的股利 4,132,909.81 元尚未支付所致。

25. 递延所得税负债 期末数 1,236,501.00

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应收利息	782,836.00	
公允价值变动收益	453,665.00	
合 计	<u>1,236,501.00</u>	

(2) 引起暂时性差异的资产和负债项目对应的暂时性差异金额

项 目	暂时性差异金额
应收利息	3,270,024.00
公允价值变动收益	1,814,660.00

小 计 5,084,684.00

(3) 变动幅度超过 30% (含 30%) 或占资产总额 5%以上 (含 5%) 原因说明

递延所得税负债期初数为 0, 系上期末将持有的交易性金融资产全部处置所致, 以及上期末无应收定期存款利息所致。

26. 股本 期末数 444,040,000.00

(1) 明细情况

项 目	期初数		本期增减变动 (+, -)				期末数		
	数量	比例	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例	
(一) 有限售条件股份	1. 国家持股								
	2. 国有法人持股								
	3. 其他内资持股	77,770,333	36.00		77,770,333	-44,018,446	33,751,887	111,522,220	25.11
	其中:								
	境内法人持股	53,129,902	24.59		53,129,902	-647,804	52,482,098	105,612,000	23.78
	境内自然人持股	24,640,431	11.41		24,640,431	-43,370,642	-18,730,211	5,910,220	1.33
	4. 外资持股	113,928,948	52.74		113,928,948		113,928,948	227,857,896	51.32
	其中:								
	境外法人持股	113,928,948	52.74		113,928,948		113,928,948	227,857,896	51.32
	境外自然人持股								
有限售条件股份合计	191,699,281	88.74		191,699,281	-44,018,446	147,680,835	339,380,116	76.43	
(二) 无限售条件股份	1. 人民币普通股	24,320,719	11.26		24,320,719	56,018,446	80,339,165	104,659,884	23.57
	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	24,320,719	11.26		24,320,719	56,018,446	80,339,165	104,659,884	23.57
(三) 股份总数	216,020,000	100.00		216,020,000	12,000,000	228,020,000	444,040,000	100.00	

(2) 公司前 10 名股东中原非流通股股东持有股份的限售条件的说明

1) 根据《外国投资者对上市公司战略投资管理办法》之规定及公司股东 SEB INTERNATIONALE S. A. S 之承诺, SEB INTERNATIONALE S. A. S 自取得公司股份之日起的 3 年内将持续持有要约收购所获得的公司股份, 且在 10 年期间内持续持有不低于公司 25% 的股份。

取得方式	股份数量(股)	占现有总股本比例	限售起始日	限售到期日
协议转让	49,612,000	11.17%	2007 年 8 月 31 日	2010 年 8 月 31 日
定向增发	80,000,000	18.02%	2007 年 9 月 4 日	2010 年 9 月 4 日
要约收购	98,245,896	22.13%	2007 年 12 月 25 日	2010 年 12 月 25 日
合计	227,857,896	51.32%		

2) 公司股东苏泊尔集团承诺从 2005 年 8 月 8 日起, 其持有的股份在 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本公司股票的价格不低于 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 个月内其持有本公司股份占本公司现有总股本的比例不低于 30%。2008 年 8 月 8 日, 苏泊尔集团持有的本公司 106,259,804 股限售股份中的 647,804 股解除限售。

3) 本公司股东苏增福和公司股东、董事长苏显泽承诺, 从 2005 年 8 月 8 日起, 其持有的股份在 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本公司股票的价格不低于 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)。

2008 年 8 月 8 日, 苏增福持有的本公司 44,800,568 股限售股份和苏显泽持有的本公司 4,480,294 股限售股份解除限售。由于苏显泽先生目前担任公司董事长兼总经理, 根据相关规定, 苏显泽先生在任职期间每年出售的股份不得超过其所持本公司股份总数的 25%, 限售股份已按照相关规定进行了锁定。

4) 由于本期公司实施股票期权激励, 苏显泽、王丰禾、颜决明和叶继德分别取得公司股份 120 万股、90 万股、70 万股和 60 万股, 由于目前担任公司高管, 根据相关规定, 其在任职期间每年出售的股份不得超过其所持本公司股份总数的 25%, 限售股份已按照相关规定进行了锁定。

(3) 股份变动的批准情况和股份总额、股份结构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

1) 根据公司 2007 年度股东大会审议批准的《2007 年年度利润分配及资本公积金转增股本的预案》, 公司于 2008 年 3 月 28 日以 2007 年末总股本 216,020,000 股为基数, 每 10 股转增 10 股, 共转增

216,020,000 股，每股面值人民币 1 元。新增注册资本业经浙江天健会计师事务所有限公司审验，并由其出具浙天会验[2008] 33 号《验资报告》。

2) 根据 2006 年第二次临时股东大会通过的《浙江苏泊尔股份有限公司股票期权激励计划》和《公司股票期权激励计划实施考核办法》、2008 年 4 月 23 日三届董事会通过的《关于股票期权激励计划调整事项的议案》和《关于实施公司股票期权激励计划的议案》、以及修改后的章程(草案)的规定，公司于 2008 年 4 月 30 日向股权激励对象定向增发人民币普通股(A 股) 12,000,000 股，确定的每股发行价为人民币 3.41 元，募集资金总额 40,920,000.00 元，其中计入股本 12,000,000.00 元，计入资本公积(股本溢价) 28,920,000.00 元。新增注册资本业经浙江天健会计师事务所有限公司审验，并由其出具浙天会验[2008] 34 号《验资报告》。公司已于 2009 年 1 月 9 日办妥工商变更登记手续。

27. 资本公积 期末数 839,738,646.33

(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	981,293,810.00	70,171,200.00	216,020,000.00	835,445,010.00
其他资本公积	20,794,116.33	24,750,720.00	41,251,200.00	4,293,636.33
合 计	<u>1,002,087,926.33</u>	<u>94,921,920.00</u>	<u>257,271,200.00</u>	<u>839,738,646.33</u>

(2) 资本公积本期增减原因及依据说明

1) 股本溢价本期增加 70,171,200.00 元，其中 28,920,000.00 元详见本财务报表附注七(一)26(3)2 之说明；41,251,200.00 元系因股权激励在本期完成，以权益结算的股份支付而累计确认的“资本公积—其他资本公积”全部转入本明细反映。

2) 股本溢价本期减少 216,020,000.00 元，详见本财务报表附注七(一)26(3)1 之说明。

3) 其他资本公积本期增加 24,750,720.00 元，系以权益结算的股份支付而确认的本期费用，详见本财务报表附注十一之说明。

4) 其他资本公积本期减少 41,251,200.00 元，详见本财务报表附注七(一)27(2)1 之说明

28. 盈余公积 期末数 26,938,903.94

(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	17,002,277.31	9,936,626.63		26,938,903.94

合 计	<u>17,002,277.31</u>	<u>9,936,626.63</u>	<u>26,938,903.94</u>
-----	----------------------	---------------------	----------------------

(2) 盈余公积本期增减原因及依据说明

盈余公积本期增加系根据母公司本期实现净利润的 10%计提的法定盈余公积，详见本财务报表附注七

(一)29(2)1)之说明。

29. 未分配利润	期末数 626,136,248.87
-----------	--------------------

(1) 明细情况

项 目

期初数	399,565,884.54
本期增加	236,506,990.96
本期减少	9,936,626.63
期末数	<u>626,136,248.87</u>

(2) 其他说明

1) 未分配利润本期增减变动以及利润分配比例情况的说明

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根据 2009 年 3 月 17 日公司三届董事会七次会议通过的 2008 年度利润分配预案，按 2008 年度母公司实现净利润提取 10%的法定盈余公积。

2) 期末数中包含拟分配现金股利 88,808,000.00 元。根据 2009 年 3 月 17 日公司三届董事会七次会议通过的 2008 年度利润分配预案，按 2008 年度实现净利润提取 10%的法定盈余公积，每 10 股派发现金股利 2 元（含税）。上述利润分配预案尚待股东大会审议批准。

(二) 合并利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本	本期数 3,622,472,692.95/2,620,554,181.21
--------------	---------------------------------------

(1) 明细情况

营业收入

项 目	本期数	上年同期数
主营业务收入	3,526,936,866.99	2,880,811,194.77
其他业务收入	95,535,825.96	52,891,658.85
合 计	<u>3,622,472,692.95</u>	<u>2,933,702,853.62</u>

营业成本

项 目	本期数	上年同期数
主营业务成本	2,527,569,727.28	2,099,157,165.33
其他业务成本	92,984,453.93	49,617,982.70
合 计	<u>2,620,554,181.21</u>	<u>2,148,775,148.03</u>

(2) 主营业务收入/主营业务成本

项 目	本期数			上年同期数		
	收 入	成 本	利 润	收 入	成 本	利 润
炊具产品销售	1,735,892,343.79	1,236,452,011.60	499,440,332.19	1,683,908,557.18	1,207,355,285.55	476,553,271.63
电器产品销售	1,722,163,065.70	1,233,247,737.13	488,915,328.57	1,140,261,193.22	845,735,338.22	294,525,855.00
橡塑制品销售	68,881,457.50	57,869,978.55	11,011,478.95	56,641,444.37	46,066,541.56	10,574,902.81
小 计	<u>3,526,936,866.99</u>	<u>2,527,569,727.28</u>	<u>999,367,139.71</u>	<u>2,880,811,194.77</u>	<u>2,099,157,165.33</u>	<u>781,654,029.44</u>

(3) 销售收入前五名情况

项 目	本期数	上年同期数
向前 5 名客户销售的收入总额	694,365,251.15	535,555,980.04
占当年营业收入比例	19.17%	18.26%

(4) 变动幅度超过 30% (含 30%) 或占利润总额 10% (含 10%) 以上的原因说明

营业收入本期发生额较上期有较大增长, 主要原因系公司不断开发新产品, 增强市场竞争力, 提升销售规模, 电器产品销售收入较上年同期有较大幅度的增长所致。

2. 营业税金及附加

本期数 7,305,027.34

项 目	本期数	上年同期数
营业税	37,346.53	33,291.70
城市维护建设税	2,196,906.10	3,066,174.01
教育费附加	1,362,382.45	1,837,628.46
地方教育附加	3,708,392.26	2,280,254.38
合 计	<u>7,305,027.34</u>	<u>7,217,348.55</u>

3. 销售费用

本期数 477,767,391.53

变动幅度超过 30% (含 30%) 或占利润总额 10% (含 10%) 以上的原因说明

销售费用本期较上期增长数占利润总额的 28.40%, 主要原因系随着公司销售规模的扩大, 产品运费、

专柜制作费用、卖场费用、以及赠品等较上年同期相应增长所致。

4. 管理费用 本期数 206,713,755.66

变动幅度超过 30%（含 30%）或占利润总额 10%（含 10%）以上的原因说明

管理费用本期发生额较上期增长 68.54%，主要原因系本期销售增长，管理人员增加，管理人员工资水平提高，导致人员工资薪酬及福利、差旅费用等开支较上年同期有所增长，以及本期计提的股份支付（股票期权）费用较上年增加 12,375,360.00 元所致。

5. 财务费用 本期数-7,668,293.08

变动幅度超过 30%（含 30%）或占利润总额 10%（含 10%）以上的原因说明

财务费用本期发生额较上期大幅减少，主要系本期因流动资金充足，银行借款较上期大幅减少，利息支出随之减少，而定期存款大幅增加，利息收入随之增加所致。

6. 资产减值损失 本期数 345,406.09

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	-2,021,135.20	1,646,083.43
存货跌价损失	2,200,594.29	8,052,906.46
长期股权投资减值损失	43,875.60	51,508.46
商誉减值损失	122,071.40	
合 计	<u>345,406.09</u>	<u>9,750,498.35</u>

(2) 变动幅度超过 30%（含 30%）或占利润总额 10%（含 10%）以上的原因说明

资产减值损失本期发生额较上期减少 96.46%，主要原因系本期收回前期已核销的外贸客户 GHP 公司货款 2,649,691.64 元，以及本期存货周转速度较快，期末存货未发生明显减值现象，故存货跌价损失较上年同期有较大减少所致。

7. 公允价值变动收益 本期数 869,760.00

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
交易性金融资产	869,760.00	
合 计	<u>869,760.00</u>	

(2) 变动幅度超过 30% (含 30%) 或占利润总额 10% (含 10%) 以上的原因说明
公允价值变动收益上期数为 0, 系上期末将持有的交易性金融资产全部处置所致。

8. 投资收益 本期数 25,312,439.30

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
交易性金融资产收益	25,312,439.30	2,292,168.83
合 计	<u>25,312,439.30</u>	<u>2,292,168.83</u>

(2) 投资收益汇回重大限制的说明

本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

(3) 变动幅度超过 30% (含 30%) 或占利润总额 10% (含 10%) 以上的原因说明

投资收益本期发生额较上期增加 10.04 倍, 主要原因本期远期结汇投资取得较大投资收益所致。

9. 营业外收入 本期数 7,417,327.63

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
固定资产处置利得	622,169.76	173,092.28
政府补助	5,245,100.00	3,268,082.00
盘盈利得	39,000.00	
罚没收入	27,546.00	9,616.00
无法支付款项	1,442,007.02	
其他	41,504.85	1,360.00
合 计	<u>7,417,327.63</u>	<u>3,452,150.28</u>

(2) 变动幅度超过 30% (含 30%) 或占利润总额 10% (含 10%) 以上的原因说明

营业外收入本期较上期增加 1.15 倍, 主要原因系本期政府补助和无法支付款项较上期有较大增加所致。

10. 营业外支出 本期数 4,638,770.69

项 目	本期数	上年同期数
-----	-----	-------

处置固定资产净损失	1,149,313.60	1,456,919.95
水利建设专项资金	962,168.16	2,561,361.13
堤防费	510,064.18	303,691.84
捐赠支出	1,670,673.17	1,111,880.00
罚款支出	992.23	136,970.20
非常损失		11,217.96
其他	345,559.35	2,077.80
合 计	<u>4,638,770.69</u>	<u>5,584,118.88</u>

11. 所得税费用 本期数 47,008,026.57

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
当期所得税费用	40,046,700.27	31,170,983.48
递延所得税费用	6,961,326.30	-4,287,362.26
合 计	<u>47,008,026.57</u>	<u>26,883,621.22</u>

(2) 变动幅度超过 30% (含 30%) 或占利润总额 10% (含 10%) 以上的原因说明

所得税费用本期发生额较上期增长 74.86%，主要原因系本期应纳税所得额较上期有较大增长，当期所得税费用相应增加，以及期末留抵的国产设备投资抵免税额较期初有所减少所致。

(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	上年同期数
收回质押的定期存款		20,000,000.00
收回银行承兑汇票保证金		5,500,000.00
银行存款利息收入	15,306,349.58	3,884,627.88
政府补贴收入	4,605,100.00	3,687,575.10
收到客户保证金	4,463,203.00	
收回员工备用金	4,540,776.63	
小 计	<u>28,915,429.21</u>	<u>33,072,202.98</u>

2. 支付的价值较大的其他与经营活动有关的现金

支付远期结汇保证金		2,400,000.00
运输费	83,125,740.03	72,757,355.22
促销及专柜费用	123,701,633.34	110,701,958.96
差旅费	29,449,343.88	19,536,299.06
广告宣传费	41,915,831.93	52,576,765.38
销售佣金及返利	3,909,392.91	9,305,026.76
业务招待费	6,823,528.54	6,996,927.74
办公会务费	22,548,884.63	11,546,700.43
中介机构费	5,480,784.08	7,389,462.63
产品开发费	12,510,709.29	9,803,092.85
小 计	<u>329,465,848.63</u>	<u>303,013,589.03</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	上年同期数
质押的定期存款解除质押		20,000,000.00
收回远期结汇保证金	2,400,000.00	
收回预付的土地款	3,500,000.00	
收到工程保证金	6,301,268.00	
收到电力押金利息	3,878.28	
小 计	<u>12,205,146.28</u>	<u>20,000,000.00</u>

4. 支付的价值较大的其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
支付远期结汇保证金	1,722,000.00	
小 计	<u>1,722,000.00</u>	

5. 现金流量表补充资料详见本财务报表附注十五（一）之说明。

八、母公司财务报表项目注释

(一) 母公司资产负债表项目注释

1. 应收账款 期末数 155,616,245.78

(1) 明细情况

项 目	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
单项金额重大	99,436,108.91	62.01	2,579,888.10	96,856,220.81	44,080,740.77	38.88	2,204,037.05	41,876,703.72
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大	30,528.39	0.02	15,264.20	15,264.19				
其他不重大	60,900,123.15	37.97	2,155,362.37	58,744,760.78	69,299,665.40	61.12	3,483,027.00	65,816,638.40
合 计	<u>160,366,760.45</u>	<u>100.00</u>	<u>4,750,514.67</u>	<u>155,616,245.78</u>	<u>113,380,406.17</u>	<u>100.00</u>	<u>5,687,064.05</u>	<u>107,693,342.12</u>

(2) 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	159,613,031.10	99.53	4,675,815.59	154,937,215.51	113,226,899.39	99.86	5,661,344.97	107,565,554.42
1-2 年	700,646.66	0.44	56,051.73	644,594.93	95,718.18	0.09	7,657.45	88,060.73
2-3 年	22,554.30	0.01	3,383.15	19,171.15	30,950.49	0.03	4,642.57	26,307.92
3-4 年	30,528.39	0.02	15,264.20	15,264.19	26,838.11	0.02	13,419.06	13,419.05
合 计	<u>160,366,760.45</u>	<u>100.00</u>	<u>4,750,514.67</u>	<u>155,616,245.78</u>	<u>113,380,406.17</u>	<u>100.00</u>	<u>5,687,064.05</u>	<u>107,693,342.12</u>

(3) 期末应收账款中欠款金额前 5 名的欠款金额总计为 126,229,462.24 元，占应收账款账面余额的 78.71%，其对应的账龄如下：

账 龄	期末数
1 年以内	126,229,462.24
小 计	<u>126,229,462.24</u>

(4) 无持有本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东账款。

(5) 期末应收关联方账款占应收账款余额的 43.80%。

(6) 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	17,750,030.20	6.8346	121,314,356.40	10,472,081.96	7.3046	76,494,369.89
小计			<u>121,314,356.40</u>			<u>76,494,369.89</u>

(7) 变动幅度超过 30% (含 30%) 或占资产总额 5% 以上 (含 5%) 原因说明

应收账款期末数较期初数增长 41.44%，主要系公司 10—12 月份对子公司武汉炊具和关联方 SEB ASIA LTD. 的销售较大，而货款结算需要一定期限，导致期末应收款大幅增加所致。

(8) 其他说明

1) 特殊项目的应收账款坏账准备计提比例及理由的说明

账龄为 1 年以内的应收账款期末余额中，包括应收的外销货款 66,096,719.37 元，因已对上述货款办理了出口保险，预计不存在坏账风险，故未计提坏账准备。

2) 以前年度已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在报告期又全额或部分收回的，或通过重组等其他方式收回的原因、原估计计提比例的理由及合理性的说明

详见本财务报表附注七(一)4(8)2)之说明。

3) 报告期实际核销的应收账款性质、原因及其金额的说明

详见本财务报表附注七(一)4(8)3)之说明。

2. 其他应收款

期末数 8,661,390.73

(1) 明细情况

项目	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
单项金额重大	3,929,904.40	40.24		3,929,904.40	2,664,206.34	14.30		2,664,206.34
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大	984,945.35	10.09	825,643.50	159,301.85	248,451.00	1.33	248,451.00	
其他不重大	4,850,949.71	49.67	278,765.23	4,572,184.48	15,713,021.74	84.37	1,612,075.95	14,100,945.79
合计	<u>9,765,799.46</u>	<u>100.00</u>	<u>1,104,408.73</u>	<u>8,661,390.73</u>	<u>18,625,679.08</u>	<u>100.00</u>	<u>1,860,526.95</u>	<u>16,765,152.13</u>

(2) 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	7,666,929.19	78.51	186,851.24	7,480,077.95	16,358,018.71	87.82	684,690.62	15,673,328.09
1-2 年	1,073,924.92	11.00	85,913.99	988,010.93	513,099.70	2.75	41,047.98	472,051.72
2-3 年	40,000.00	0.41	6,000.00	34,000.00	523,275.18	2.81	78,491.28	444,783.90
3-4 年	318,603.71	3.26	159,301.86	159,301.85	306,638.50	1.65	153,319.25	153,319.25
4-5 年					356,796.84	1.92	335,127.67	21,669.17
5 年以上	666,341.64	6.82	666,341.64		567,850.15	3.05	567,850.15	
合 计	<u>9,765,799.46</u>	<u>100.00</u>	<u>1,104,408.73</u>	<u>8,661,390.73</u>	<u>18,625,679.08</u>	<u>100.00</u>	<u>1,860,526.95</u>	<u>16,765,152.13</u>

注：期末账龄为 1 年以内的其他应收款账面余额中包括应收补贴款 3,929,904.40 元，未计提相应坏账准备。

(3) 金额较大的其他应收款

单位名称	期末数	款项性质及内容
应收出口退税	3,929,904.40	应收出口退税
小 计	<u>3,929,904.40</u>	

(4) 期末其他应收款中欠款金额前 5 名的欠款金额总计为 5,866,794.27 元，占其他应收款账面余额的 60.07%，其对应的账龄如下：

账 龄	期末数
1 年以内	4,778,799.27
1-2 年	745,520.00
2-3 年	342,475.00
小 计	<u>5,866,794.27</u>

(5) 无持有本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东款项。

(6) 期末应收关联方款项占其他应收款余额的 7.09%。

(7) 其他应收款——外币其他应收款

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	115,539.49	6.8346	789,666.20	100,040.00	7.3046	730,752.18
小 计			<u>789,666.20</u>			<u>730,752.18</u>

(8) 变动幅度超过 30%（含 30%）或占资产总额 5%以上（含 5%）原因说明

其他应收款期末数较期初数下降 47.57%，主要系本期收回员工备用金及收回应收子公司绍兴苏泊尔往来款 100 万元所致。

(9) 其他说明

详见本财务报表附注七(一)7(8)2②之说明。

3. 长期股权投资 期末数 682,941,201.37

(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	682,941,201.37		682,941,201.37	657,342,051.37		657,342,051.37
合 计	<u>682,941,201.37</u>		<u>682,941,201.37</u>	<u>657,342,051.37</u>		<u>657,342,051.37</u>

(2) 对子公司投资

被投资 单位名称	持股 比例	投资 期限	初始 金额	期初 数	本期 增加	本期 减少	期末 数
武汉压力锅	99.36%	25 年	221,353,944.26	221,353,944.26			221,353,944.26
东莞苏泊尔	70.00%	15 年	1,400,000.00	1,400,000.00			1,400,000.00
橡塑制品公司	93.23%	20 年	13,131,408.04	13,131,408.04			13,131,408.04
废旧回收公司	60.00%	20 年	1,762,595.51	1,762,595.51			1,762,595.51
武汉苏泊尔	96.53%	50 年	10,700,959.54	10,700,959.54			10,700,959.54
浙江家电	75.00%	11 年	101,153,618.41	101,153,618.41			101,153,618.41
浙江乐苏	51.00%	10 年	8,256,390.00	8,256,390.00			8,256,390.00
绍兴苏泊尔	100.00%	20 年	260,000,000.00	260,000,000.00			260,000,000.00
越南苏泊尔	100.00%	45 年	64,182,285.61	38,583,135.61	25,599,150.00		64,182,285.61
武汉废旧	100.00%	20 年	1,000,000.00	1,000,000.00			1,000,000.00
小 计			<u>682,941,201.37</u>	<u>657,342,051.37</u>	<u>25,599,150.00</u>		<u>682,941,201.37</u>

(3) 长期股权投资减值准备

期末，未发现长期股权投资存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

(二) 母公司利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本 本期数 1,047,437,226.07/866,207,947.84

(1) 明细情况

营业收入

项 目	本期数	上年同期数
主营业务收入	1,007,873,217.77	1,163,807,095.67

其他业务收入	39,564,008.30	38,028,486.52
合 计	<u>1,047,437,226.07</u>	<u>1,201,835,582.19</u>
营业成本		
项 目	本期数	上年同期数
主营业务成本	824,644,239.71	875,851,848.90
其他业务成本	41,563,708.13	36,972,067.48
合 计	<u>866,207,947.84</u>	<u>912,823,916.38</u>

(2) 主营业务收入/主营业务成本

项 目	本期数			上年同期数		
	收 入	成 本	利 润	收 入	成 本	利 润
炊具产品销售	998,720,073.56	817,338,791.95	181,381,281.61	1,158,020,670.56	870,132,175.77	287,888,494.79
电器产品销售	9,153,144.21	7,305,447.76	1,847,696.45	5,786,425.11	5,719,673.13	66,751.98
小 计	<u>1,007,873,217.77</u>	<u>824,644,239.71</u>	<u>183,228,978.06</u>	<u>1,163,807,095.67</u>	<u>875,851,848.90</u>	<u>287,955,246.77</u>

(3) 销售收入前五名情况

项 目	本期数	上年同期数
向前 5 名客户销售的收入总额	624,758,617.93	486,610,045.78
占当年营业收入比例	59.65%	40.49%

2. 投资收益

本期数 110,271,608.68

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
交易性金融资产收益	23,605,039.30	2,292,168.83
成本法核算的被投资单位分配来的利润	86,666,569.38	
合 计	<u>110,271,608.68</u>	<u>2,292,168.83</u>

(2) 投资收益汇回重大限制的说明

本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

(3) 变动幅度超过 30% (含 30%) 或占利润总额 10% (含 10%) 以上的原因说明

本期投资收益发生额较上期增加 47.11 倍，主要系本期收到子公司东莞苏泊尔、武汉苏泊尔和武汉压力锅分红收益，以及本期远期结汇投资取得较大投资收益所致。

九、资产减值准备

项 目	期初数	本期计提	本期减少		期末数
			转回	转销	
坏账准备	14,282,830.91	-2,021,135.20	-2,649,691.64	422,462.08	14,488,925.27
存货跌价准备	10,553,167.04	2,200,594.29		2,506,528.80	10,247,232.53
长期股权投资减值准备	256,124.40	43,875.60			300,000.00
商誉减值准备		122,071.40			122,071.40
合 计	25,092,122.35	345,406.09	-2,649,691.64	2,928,990.88	25,158,229.20

(一) 明细情况

(二) 计提原因和依据的说明

1. 坏账准备

计提原因及依据详见本财务报表附注三(九)之说明；

其他说明详见本财务报表附注七(一)4(8)和七(一)7(8)之说明。

2. 存货跌价准备

计提原因及依据详见本财务报表附注七(一)8(2)2之说明。

3. 长期股权投资减值准备

计提原因及依据详见本财务报表附注七(一)9(3)2之说明。

4. 商誉减值准备

计提原因及依据详见本财务报表附注七(一)14(3)之说明。

十、关联方关系及其交易

(一) 关联方认定标准说明

根据《企业会计准则第 36 号——关联方披露》，一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制或重大影响的，构成关联方。

根据《上市公司信息披露管理办法》(中国证券监督管理委员会令第 40 号)，将特定情形的关联法人和关联自然人也认定为关联方。

(二) 关联方关系

1. 母公司及最终控制方

公司名称	注册地	组织机构代码	业务性质	与本公司关系	注册资本	对本公司持股比例 (%)	对本公司表决权比例 (%)
SEB INTERNATIONALE	法国		投资公司	控股股东	8,000 万欧元	51.32	51.32

S. A. S.							
----------	--	--	--	--	--	--	--

2. 子公司信息详见本财务报表附注五（一）之说明。

3. 其他关联方

关联方名称	组织机构代码	与本公司的关系
SEB ASIA LTD.		同一控股股东
TEFAL SAS		与控股股东同一控股股东
ALL-CLAD METALCRAFTERS LLC		同一控股股东
SAS SEB		与控股股东同一控股股东
SEB DEVELOPPEMENT SAS		与控股股东同一控股股东
浙江南洋药业有限公司	14838032-9	重大影响
浙江苏泊尔药品销售有限公司	78530677-0	重大影响
杭州苏泊尔物业管理有限公司	79092039-6	重大影响
浙江苏泊尔不锈钢制品股份有限公司	71763752-7	重大影响
苏泊尔集团有限公司		重大影响
苏显泽		本公司董事长

(三) 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	占同类购货业务的比例	定价政策	金额	占同类购货业务的比例	定价政策
浙江苏泊尔不锈钢制品股份有限公司	40,022,223.88	1.68%	市场价			
小计	40,022,223.88					

2. 销售货物

关联方名称	本期数			上年同期数		
	金额	占同类销货业务的比例	定价政策	金额	占同类销货业务的比例	定价政策
SEB ASIA LTD.	386,102,386.92	10.95%	协议价	266,886,276.38	9.26%	协议价
TEFAL SAS	20,659,070.76	0.59%	协议价			
ALL-CLAD	350,634.78	0.01%	协议价			

METALCRAFTERS LLC						
SAS SEB	31,717,586.33	0.90%	协议价			
苏泊尔集团有限公司	4,317,142.70	0.12%	市场价	4,758,248.03	0.17%	市场价
浙江苏泊尔不锈钢制品股份有限公司	2,206,244.88	0.06%	市场价			
浙江南洋药业有限公司				18,677.20		市场价
浙江苏泊尔药品销售有限公司	84,394.53		市场价	830,493.52	0.03%	市场价
小 计	445,437,460.90			272,493,695.13		

3. 关联方未结算项目金额

项目及关联方名称	期末数		期初数	
	余额	坏账准备	余额	坏账准备
(1) 应收账款				
SEB ASIA LTD.	60,078,400.23	3,003,920.01	31,185,492.58	1,559,274.63
TEFAL SAS	2,766,423.48	138,321.17		
ALL-CLAD METALCRAFTERS LLC	40,324.14	2,016.21		
SAS SEB	503,910.27	25,195.51		
小 计	63,389,058.12	3,169,452.90	31,185,492.58	1,559,274.63
(2) 其他应收款				
苏显泽	9,352.95	467.65	40,947.49	2,047.37
小 计	9,352.95	467.65	40,947.49	2,047.37
(3) 应付账款				
浙江苏泊尔不锈钢制品股份有限公司	4,245,200.11			
小 计	4,245,200.11			
(4) 其他应付款				
SEB DEVELOPPEMENT SAS	127,670.64			
小 计	127,670.64			

4. 其他关联方交易

(1) 提供劳务

①根据本公司与浙江南洋药业有限公司签订的《关于使用电力、水、蒸汽的协议》，浙江南洋药业有

限公司使用的电力、水、蒸汽从本公司接入，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。截至 2008 年 12 月 31 日，本公司已收到该公司支付的水电费 46,456.97 元。

②根据本公司与浙江苏泊尔不锈钢制品股份有限公司签订的《关于使用电力、水、蒸汽的协议》，浙江苏泊尔不锈钢制品股份有限公司使用的电力、水、蒸汽从本公司接入，用电、用水按实际用量分摊损耗，价格按协议价结算。截至 2008 年 12 月 31 日，本公司已收到该公司支付的水电费 1,496,934.46 元。

(2) 租赁

①土地租赁

2005 年 6 月 8 日本公司控股子公司橡塑制品公司与苏泊尔集团有限公司签订《土地租赁协议》，苏泊尔集团有限公司将宗地编号为玉国用(2004)字第 093 号宗地中的 1,549.30 平方米的土地租赁给橡塑制品公司，年租金为 12 元/平方米，租期 20 年，自 2005 年起至 2025 年止。2006 年橡塑制品公司与苏泊尔集团有限公司签订《土地租赁补充协议》，从 2006 年 3 月起苏泊尔集团有限公司同意橡塑制品公司租用上述土地，暂不收取租金。

② 房屋租赁

A. 2008 年 1 月 1 日本公司控股子公司武汉炊具与苏泊尔集团有限公司签订《房屋租赁协议》，苏泊尔集团有限公司将其拥有的杭州金田花园面积为 390.76 平方米的商品房，上海明佳 1 号 203 室面积为 106.98 平方米的商品房，福州面积为 126.26 平方米的商品房，长沙面积为 101.70 平方米的商品房租赁给本公司控股子公司武汉炊具使用，年租金 106,800.00 元，租赁期间为 2008 年 1 月 1 日至 2008 年 12 月 31 日止。截至 2008 年 12 月 31 日，上述租金均已支付。

B. 根据 2007 年 10 月 23 日本公司与苏泊尔集团有限公司签订的 2007 年招 5 号《房屋租赁合同》，苏泊尔集团将其拥有的座落于杭州市滨江区江晖路 1772 号苏泊尔大厦第 17 层面积为 852.35 平方米、第 19 层面积为 978.74 平方米、第 20 层面积为 978.745 平方米的房屋租赁给本公司使用，租金为 1.80 元/日·平方米，租赁期间为 2007 年 8 月 18 日至 2009 年 8 月 17 日止。根据本公司与本公司控股子公司浙江家电、苏泊尔集团有限公司签订的《补充协议》，约定由本公司承担 2007 年 8 月 18 日至 2008 年 6 月 30 日期间的租赁费 1,605,816.16 元，浙江家电承担 2008 年 7 月 1 日至 2009 年 8 月 17 日期间的租赁费 2,086,300.46 元，本期本公司应承担租赁费共计 923,029.16 元，浙江家电应承担租赁费共计 923,029.16 元，截至 2008 年 12 月 31 日，上述租金均已支付。

C. 根据 2003 年 6 月 1 日本公司控股子公司武汉苏泊尔与苏泊尔集团有限公司签订的《房产租赁协议》及 2005 年 1 月 1 日、2007 年 1 月 1 日分别签订的《补充协议》约定，苏泊尔集团有限公司同意对武汉苏泊尔在 2003 年 6 月 1 日至 2008 年 12 月 31 日期间租用其位于武汉市汉口新华下路的房屋、土地，暂不收取租金。

D. 根据本公司控股子公司武汉炊具与苏泊尔集团有限公司签订《房屋租赁协议》，苏泊尔集团有限公司将其拥有的武汉长青花园部分房屋租赁给武汉炊具使用，年租金为 8.04 万元，租赁期限自 2007 年 1 月 1 日起至 2008 年 12 月 31 日止，本期租金共计 8.04 万元。截至 2008 年 12 月 31 日，上述租金均已支付。

③ 根据本公司与杭州苏泊尔物业管理有限公司签订的《物业管理服务协议》，杭州苏泊尔物业管理有限公司为公司承租的座落于杭州市滨江区江晖路 1772 号苏泊尔大厦第 17、19 和 20 层的房屋提供物业管理，物业管理服务期为 2007 年 8 月 18 日起至 2009 年 8 月 17 日止，物业管理费为每月 3.5 元/平方米。根据本公司与本公司控股子公司浙江家电、杭州苏泊尔物业管理有限公司签订的《补充协议》，约定由本公司承担 2007 年 8 月 18 日至 2008 年 6 月 30 日期间的物业管理费，浙江家电承担 2008 年 7 月 1 日至 2009 年 8 月 17 日期间的物业管理费，本期本公司应承担租物业管理费 59,006.43 元，浙江家电应承担物业管理费 59,006.43 元，截至 2008 年 12 月 31 日，上述物业管理费均已支付。

④ 设备租赁

根据本公司控股子公司橡塑制品公司与苏泊尔集团有限公司签订《设备租赁协议》，橡塑制品公司向苏泊尔集团有限公司租赁设备 5 台，月租金 3,100.00 元，租赁期限自 2006 年 6 月 1 日至 2009 年 5 月 31 日。2008 年度共向苏泊尔集团有限公司支付租金 37,200.00 元。

(3) 技术服务

2008 年 8 月 15 日，公司与 SEB DEVELOPPEMENT S. A. S 签署了《技术服务协议》。该协议中具体规定了 SEB DEVELOPPEMENT S. A. S 向公司提供技术服务的相关事宜，包括信息技术、市场运营、财务和管理等方面的技术服务，本次签订的《技术服务协议》将作为未来 SEB DEVELOPPEMENT S. A. S 向公司提供上述技术服务的具体操作依据。根据该协议，本期公司应向 SEB DEVELOPPEMENT S. A. S 支付技术服务费 127,670.64 元，截至 2008 年 12 月 31 日该款项尚未支付。

(4) 关键管理人员薪酬

本期本公司共有关键管理人员 15 人，其中，在本公司领取报酬 10 人，全年报酬总额 256.57 万元。上年同期本公司共有关键管理人员 14 人，其中，在本公司领取报酬 13 人，全年报酬总额 212.13 万元。每位关键管理人员报酬方案如下：

关键管理人员姓名	职 务	本期	上年同期
苏显泽	董事长兼总经理	800,510.29	392,908.22
黄墩清	董事		
Thierry de La Tour d'Artais	董事		
Jacques ALEXANDRE	董事		

Frédéric VERWAERDE	董事		
Jean-Pierre LAC	董事		
王平心	独立董事	62,500.00	
Claude LE GAONACH-BRET	独立董事	62,500.00	
蔡明泼	独立董事	62,500.00	
戴怀宗	副总经理	570,727.50	
颜决明	监事	219,903.84	137,829.33
Francois LECLEIRE	监事	126,787.32	
王丰禾	副总经理	348,597.08	215,554.80
李燕明	财务总监	127,400.01	
叶继德	董事会秘书	184,294.30	121,431.88
徐胜义			323,507.32
林秉爱			194,798.62
林小芳			135,684.00
张东立			48,000.00
卢建平			48,000.00
辛金国			48,000.00
张田福			164,868.14
蔡才德			122,019.54
陈康平			168,682.45
合 计		2,565,720.34	2,121,284.30

十一、股份支付

公司 2006 年度第二次临时股东大会审议通过了中国证券监督管理委员会审核无异议的《浙江苏泊尔股份有限公司股票期权激励计划》的议案，决定向公司高级管理人员和对公司有特殊贡献的员工 21 人授予股票期权共 6,000,000 股，行权价格为 7.01 元/股，期权激励计划的股票来源为公司向激励对象定向发行 6,000,000 股公司股票，公司确定 2006 年 7 月 18 日为公司股票期权激励计划授权日。股权授予日权益工具公允价值按照修正的 Black-Scholes 期权定价模型对股票期权进行定价，该模型考虑了如下因素：1. 股票期权的行权价格；2. 股票期权的有效期；3. 标的股票在授予日的价格；4. 股价预计波动率；5. 股

票的预计股利；6. 期权有效期内的无风险利率。扣除行权价格 7.01 元/股后，公司应承担的该期权的公允价值为 6.8752 元。

根据 2008 年 4 月 23 日三届董事会通过的《关于股票期权激励计划调整事项的议案》和《关于实施公司股票期权激励计划的议案》，公司对期权激励计划中的股票行权数量和行权价格进行调整。调整后的期权行权数量由 6,000,000 股变更为 12,000,000 股，行权价格由 7.01 元变更为 3.41 元/股。同时，公司按照修正的 Black-Scholes 期权定价模型对股票期权价格进行计算调整，重新计算后的公司应承担的该期权公允价值由 6.8752 元调整为 3.4376 元。

公司于 2008 年 4 月 30 日向激励对象定向增发了人民币普通股 12,000,000 股，经浙江天健会计师事务所有限公司审验，并由其出具浙天会验[2008]第 34 号《验资报告》。同时，经公司董事会申请，深圳证券交易所确认，中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司核准登记，公司以 2008 年 5 月 12 日为行权日，将《公司股票期权激励计划》授权的 12,000,000 份（占激励对象获授股票期权总数的 100%）股票期权予以全部统一行权。

截至 2008 年 12 月 31 日，公司资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额为 41,251,200.00 元，本期以权益结算的股份支付而确认的费用总额为 24,750,720.00 元。

十二、或有事项

本公司无重大或有事项。

十三、承诺事项

本公司无重大承诺事项。

十四、资产负债表日后事项中的非调整事项

根据 2009 年 3 月 17 日公司三届董事会七次会议通过的 2008 年度利润分配预案，按 2008 年度实现净利润提取 10%的法定盈余公积，每 10 股派发现金股利 2 元（含税）。

十五、其他重要事项

（一）与现金流量表相关的信息

1. 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
(1) 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	299,407,953.87	215,311,956.16
加：资产减值准备	345,406.09	-19,181,304.47

固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	48,875,996.55	42,675,176.18
无形资产摊销	4,824,052.38	3,536,425.31
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)	475,566.19	217,717.66
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	51,577.65	1,066,110.01
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-869,760.00	
财务费用(收益以“-”号填列)	9,753,294.73	21,898,999.38
投资损失(收益以“-”号填列)	-25,312,439.30	-2,289,168.83
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	5,724,825.30	-4,287,362.26
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	1,236,501.00	
存货的减少(增加以“-”号填列)	19,922,996.67	-52,942,027.28
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-157,954,034.34	-186,142,757.31
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-89,066,582.59	134,213,787.46
其他	24,750,720.00	12,815,420.23
经营活动产生的现金流量净额	142,166,074.20	166,892,972.24
(2) 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
(3) 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	878,163,947.85	792,955,770.86
减: 现金的期初余额	792,955,770.86	372,912,485.28
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	85,208,176.99	420,043,285.58

2. 现金和现金等价物

项 目	本期数	上年同期数
(1) 现金	878,163,947.85	792,955,770.86

其中：库存现金	328,813.73	201,754.58
可随时用于支付的银行存款	872,224,483.88	792,754,016.28
可随时用于支付的其他货币资金	5,610,650.24	
(2) 现金等价物：		
其中：三个月内到期的债券投资		
(3) 期末现金及现金等价物余额	878,163,947.85	792,955,770.86
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

不属于现金及现金等价物的货币资金情况的说明：

期末其他货币资金中包含远期结汇保证金 1,722,000.00 元和信用证保证金 20,000.00 元，未在现金流量表的“期末现金及现金等价物余额”项目列示。

期初其他货币资金中 240 万元系远期结汇保证金，未在现金流量表的“期初现金及现金等价物余额”项目列示。

(二) 政府补助

补助对象	发文或协议单位	文号	批文或协议名称	补助项目	补助金额
本公司	浙江省经济贸易委员会和浙江省环境保护局	浙经贸资源[2007]250号	关于公布 2006 年浙江省清洁生产审核验收合格企业名单的通知	环保专项资金补助	9,000.00
本公司	浙江省财政厅和浙江省经济贸易委员会	浙财企字[2007]256号	关于下达 2007 年度省建设先进制造业基地财政专项资金的通知	2007 年省建设先进制造业基地财政专项资金项目补助	800,000.00
本公司	玉环县科学技术局	玉科[2008]11号	关于下达二〇〇七年度专利奖励的通知	2007 年度玉环县专利奖励	27,800.00
本公司	玉环县经济贸易局和玉环县财政局	玉经贸[2007]65号	关于兑现二〇〇六年度工业企业技改项目贴息资金的通知	2006 年工业企业技改项目贴息资金	581,500.00
本公司	玉环县人民政府	玉政发[2005]65号	关于开展百强工业企业评选活动的通知	玉环县百强工业企业奖励	200,000.00
本公司	玉环县人民政府	玉政发[2008]8号	关于表彰 2007 年度中国名牌产品国家免检产品浙江名牌产品台州名牌产品生产企	2007 年度名牌产品企业奖励	500,000.00

			业的通报		
本公司	玉环县经济贸易局和玉环县财政局	玉经贸[2007]84号	关于兑现 2006 年度清洁生产审核验收合格企业补助资金的通知	2006 年度清洁生产审核验收合格企业补助资金	30,000.00
本公司	玉环县科技局和玉环县财政局			铝合金中温快速阳极氧化着色一步法中试工艺研究项目	30,000.00
本公司	玉环县科学技术和玉环县财政局	玉科[2008]33号	关于下达 2007 年度玉环县企业研发经费补贴的通知	2007 年度玉环县企业研发经费补贴	600,700.00
本公司	玉环县对外贸易经济合作局和玉环县财政局		关于玉环县 2007 年度外经贸发展资金使用管理实施办法的通知	外经贸出口信用保险补贴及参展费补贴	20,000.00
本公司	玉环县经济贸易局和玉环县财政局	玉经贸技[2008]25号	关于兑现二〇〇七年度工业企业技改项目贴息资金的通知	2007 年度工业企业技改项目贴息资金	419,200.00
本公司	玉环县科学技术和玉环县财政局	玉科[2008]32号	关于下达玉环县二〇〇八年度第四批科技计划项目的通知	硬质氧化废硫酸循环利用的工艺试验	60,000.00
本公司	浙江省财政厅和浙江省经济贸易委员会	浙财企字[2008]302号	关于下达 2008 年度省先进制造业基地财政专项资金的通知	2008 年度省建设先进制造业基地财政专项资金项目	600,000.00
本公司	玉环县财政局			收玉环财政局 07 年度走出去资金	24,000.00
武汉炊具	武汉市汉阳区科技局			工业项目尾款	10,000.00
武汉炊具	武汉市汉阳区科技局			专利资助费	4,000.00
武汉炊具	武汉市汉阳区中小企业创业基金			中小企业发展基金	200,000.00
橡塑制品公司	玉环县经济贸易局和玉环县财政局	玉经贸技[2008]25号	关于兑现 2007 年度工业企业技改项目贴息资金的通知	1300 万套炊具配件生产项目	182,000.00
橡塑制品公司	玉环县科学技术和玉环县财政局	玉科[2008]32号	关于下达玉环县二〇〇八年度第四批科技计划项目的通知	模具新工艺及炊具手柄自动化生产的研发	40,000.00

浙江家电	杭州市滨江区建设局		杭州高新(滨江)生态区建设领导小组办公室通知	生态区建设和污染减排工作先进单位奖金	5,000.00
浙江家电	杭州市财政局、杭州市质量技术监督局和杭州市工商局	杭财企一[2008]43号	关于下达二00六年度杭州市品牌奖励资金的通知	2006年度杭州市名牌奖励	50,000.00
浙江家电	杭州高新区科技局			专利资助	16,500.00
浙江家电	杭州滨江区财政局			专利补贴	56,500.00
浙江家电	浙江省科学技术和浙江省财政厅	浙科发计[2008]295号	关于下达2008年第二批专利专项经费的通知	2008年省级专利示范企业经费	50,000.00
浙江家电	杭州市发展和改革委员会和杭州市财政局	杭发改高技[2007]184号、杭财企一[2007]646号	关于下达2007年杭州市第一批高技术产业化项目资助资金的通知	2007年杭州市第一批高技术产业发展项目资助资金	320,000.00
浙江家电	杭州高新技术产业开发区发展改革和经济局、杭州市滨江区发展改革和经济局、杭州高新技术产业开发区财政局、杭州市滨江区财政局	区发改[2007]221号、区财[2007]58号	关于对2007年杭州市第一批高技术产业化项目资助资金配套的通知	2007年杭州市第一批高技术产业化项目资助资金	320,000.00
绍兴苏泊尔	绍兴市外贸局			内资十强企业奖励	10,000.00
绍兴苏泊尔	绍兴市袍江工业区管委会			推荐企业又快又好发展政策奖励	78,900.00
小计					5,245,100.00

(三) 其他对财务报表使用者决策有影响的重要事项

根据2006年6月2日子公司武汉炊具与武汉市汉阳区米粮村村民委员会和武汉市汉阳都市工业园管理办公室签订的《土地协议书》，武汉市汉阳区米粮村村民委员会和武汉市汉阳都市工业园管理办公室协助武汉炊具有偿取得位于汉阳区都市工业园规划范围内黄金一路以南、黄金二路以北，金色大道北端以东、金色一路以西约80.47亩的土地使用权，武汉炊具向武汉市汉阳区米粮村村民委员会按每亩10万元支付征地补偿款，武汉炊具于2007年支付土地补偿款804.70万元。根据2006年6月2日控股子公司武汉炊具与武汉仙山鸿宇商贸有限公司、武汉市汉阳都市工业园管理办公室签订的《土地协议书》和《土地补充协议书》，武汉仙山鸿宇商贸有限公司和武汉市汉阳都市工业园管理办公室协助武汉炊具有偿取得位于汉阳区都市工业园规划范围内黄金一路以南、黄金二路以北，金色大道北端以东、金色一路以西约53.84亩

的土地使用权，武汉炊具向武汉仙山鸿宇商贸有限公司按每亩 10 万元支付征地补偿款，武汉炊具于 2007 年支付土地补偿款 538.40 万元。武汉炊具已共计支付土地款 1,343.10 元，该地块将用于炊具产品建设项目。2007 年该项目改由武汉压力锅实施，武汉压力锅已在 2007 年度将上述土地款支付给武汉炊具，截至 2008 年 12 月 31 日，正式的土地出让协议等事项尚在办理之中。

十六、其他补充资料

(一) 非经常性损益

1. 根据中国证券监督管理委员会《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（2008）》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	本期数
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-488,143.84
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	2,190,102.57
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	5,245,100.00
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	25,870,269.30
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	2,649,691.64
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-506,166.88
小 计	34,960,852.79
减：企业所得税影响数（所得税减少以“-”表示）	8,550,820.12
少数股东所占份额	241,555.08
归属于母公司股东的非经常性损益净额	26,168,477.59

2. 重大非经常性损益项目的内容说明

(1) 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免

均系本期取得的偶发性的税收返还，其中：本公司收到水利建设专项资金返还 741,755.98 元；子公司浙江家电收到土地使用税返还 202,625.50 元，收到水利建设专项资金返还 1,155,721.09 元；子公司橡塑制品公司收到水利建设专项资金返还 90,000.00 元。上述合计收到税收返还 2,190,102.57 元。

(2) 计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）

详见本财务报表附注十五(二)之说明。

(3) 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

本期发生数系：本公司本期远期结汇收益 26,948,784.30 元和子公司浙江家电本期远期结汇收益 1,707,400.00 元；本公司远期结汇期末公允价值变动损益 1,623,360.00 元和子公司浙江家电远期结汇期

末公允价值变动损益-944,900.00 元；公司期末交易性金融资产—铝期货投资产生的公允价值变动收益 191,300.00 元，本期处置交易性金融资产—铝期货投资取得的投资收益-3,343,745.00 元；以及期末公允价值变动损益确认的递延所得税资产 141,735.00 元和递延所得税负债 453,665.00 元，共计影响非经常性损益-311,930.00 元。上述合计 25,870,269.30 元。

(4) 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回

本期发生系本公司收回前期单独进行减值测试核销的应收 MIRRO OPERATING COMPANY LLC 公司(即 UMR 公司)坏账 381,954.05 美元，折合人民币 2,649,691.64 元。

(二) 根据中国证券监督管理委员会《公开发行证券公司信息编报规则第 9 号——净资产收益率和每股收益的计算及披露》(2007 修订)的规定，本公司全面摊薄和加权平均计算的净资产收益率及基本每股收益和稀释每股收益如下：

1. 明细情况

报告期利润	净资产收益率(%)				每股收益(元/股)			
	全面摊薄		加权平均		基本每股收益		稀释每股收益	
	本期数	上年同期数	本期数	上年同期数	本期数	上年同期数	本期数	上年同期数
归属于公司普通股股东的净利润	12.25	10.53	13.19	15.94	0.54	0.45[注]	0.54	0.44[注]
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	10.89	10.37	11.73	15.71	0.48	0.45[注]	0.48	0.44[注]

注：公司于 2008 年按每 10 股转增 10 股的比例以资本公积转增股本，每股收益上年同期数已按转增后的股本进行重新计算。

2. 每股收益的计算过程

基本每股收益 = $P \div S$

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

其中：P 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S₀ 为期初股份总数；S₁ 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；S_i 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；S_j 为报告期因回购等减少股份数；S_k 为报告期缩股数；M₀ 报告期月份数；M_i 为增加股份下一月份起至报告期期末的月份数；M_j 为减少股份下一月份起至报告期期末的月份数。

稀释每股收益 = $[P + (\text{已确认为费用的稀释性潜在普通股利息} - \text{转换费用}) \times (1 - \text{所得税率})] / (S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

其中，P 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润。公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股的影响，直至稀释每股收益达到最小。

第十一节 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、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

浙江苏泊尔股份有限公司

董事长：苏显泽

二〇〇九年三月十九日